**OPĆINA KLOŠTAR PODRAVSKI**

**Kralja Tomislava 2**

**Kloštar Podravski**

**KLASA:400-01/22-01/12**

**URBROJ: 2137-16-01/01-22-07**

 **Matični broj:02554658**

 **OIB:89238941129**

 **Šifarska oznaka:8411**

 **IBAN:HR7624120091819400009**

**OBRAZLOŽENJE POLUGODIŠNJEG IZVJEŠTAJA O IZVRŠENJU PRORAČUNA OPĆINE KLOŠTAR PODRAVSKI ZA PRVO POLUGODIŠTE 2022. GODINE**

Proračun Općine Kloštar Podravski za 2022. godinu donesen je na 05. sjednici Općinskog vijeća održanoj 06. prosinca 2021. godine („Službeni glasnik Koprivničko-križevačke županije“ broj 28/21), prva izmjena i dopuna Proračuna Općine Kloštar Podravski za 2022. godinu donesena je na 8. sjednici Općinskog vijeća održanoj 31. ožujka 2022. godine („Službeni glasnik Koprivničko-križevačke županije“ broj 11/22), druga izmjena i dopuna Proračuna Općine Kloštar Podravski za 2022. godinu donesena je na 11. sjednici Općinskog vijeća održanoj 28. lipnja 2022. godine („Službeni glasnik Koprivničko-križevačke županije“ broj 19/22).

Prihodi su planirani u iznosu od 48.106.962 kuna. Rashodi su planirani u iznosu od 52.095.962 kuna. Primici od zaduživanja planirani su u iznosu 6.000.000, kuna, a izdaci za otplatu zajmova u iznosu od 2.011.000 kuna.

Financijski podaci:

**OSTVARENJE PRIHODA**

**Općina Kloštar Podravski ostvarila je prihode poslovanja u iznosu od 5.631.444 kuna što je u odnosu na planirano 11,71% , a u odnosu na isto razdoblje prethodne godine 78,51 %.**

U navedenom obračunskom razdoblju ostvareni su prihodi i rashodi kako slijedi:

 **2021. 2022. indeks FINA. RAZLIKA**

Prihodi od poreza (61) 1.167.309 1.506.145 129,03 338.836

Pomoći (63) 5.023.328 2.520.864 50,18 -2.502.464

Prihodi od imovine (64) 680.795 1.278.301 187,77 597.506

Prih. od adm. prist. i po poseb. prop. (65) 221.952 229.033 94,05 7.081

Ostali prihodi (66) 0 4.000 4.000

Kazne, uprav. mjere i ost. prihodi (68) 79.379 93.101 117,29 13.722

**UKUPNO: 7.172.763 5.631.444 -1.541.319**

Prihodi poslovanja Općine Kloštar Podravski ostvareni su u odnosu na isto razdoblje prethodne godine manji za 1.541.319 kuna.

Prihodi od poreza (61) ostvareni su u ovom obračunskom razdoblju za 338.836 kuna veći u odnosu na ostvarenje u istom razdoblju 2021. godine.

Prihodi od pomoći (63) u 2022. godini ostvareni su u iznosu od 2.520.864 kuna:

* Tekuće pomoći iz državnog proračuna-fiskalno izravnanje 2.338.246
* Financiranje projekta Zaželi 182.618

**UKUPNO: 2.520.864**

**Prihodi od imovine** (64) ostvareni su u 2022. godini u odnosu na 2021. godinu veći za 597.506 kuna. Najveći utjecaj na povećanje ovih prihoda imala je naknada za eksploataciju mineralnih sirovina (renta) koja je ostvarena sa 1.110.771 kuna.

Prihodi od administrativnih pristojbi (65) ostvareni su za 10.743 kuna veći:

 **2021. 2022. indeks FINA. RAZLIKA**

Vodni doprinos 1.195 1.553 129,96 358

Doprinos za šume 2.397 1.199 46,68 -1.278

Komunalni doprinos 1.368 2.689 196,56 -1.321

Komunalna naknada 209.178 219.797 105,08 10.619

Prihodi od prodaje državnih biljega 277 -277

**UKUPNO: 214.415 225.158 10.743**

Prihodi od nefinancijske imovine u 2022. godini nisu ostvareni.

**OSTVARENJE PRIMITAKA**

 **2021. 2022. indeks FINA. RAZLIKA**

**8** 851.475 4.573.832 537,17 3.722.357

U prvom polugodištu 2022. godine ostvareni su primici iz kredita OTP banke.

Navedena sredstva utrošena su za plaćanje situacija na izgradnji sportske dvorane.

Općina Kloštar Podravski ostvarila je ukupne prihode i primitke u prvih šest mjeseci u iznosu od:

 **2021. 2022. indeks FINA. RAZLIKA**

**6** 7.172.763 5.631.444 78,51 -1.541.319

**7**  7.542 0 -7.542

**8** 851.475 4.573.832 537,17 3.722.357

**UKUPNO: 8.031.780 10.205.276 2.173.496**

**RASHODI**

 **2021. 2022. indeks FINA. RAZLIKA**

**3** 3.024.178 3.804.060 125,79 779.882

**4**  4.971.223 4.982.327 100.22 11.104

**5** 208.025 335.730 161,39 127.705

**UKUPNO: 8.203.426 9.122.117 -1.771.751,24**

Tekući rashodi (kl. 3) ostvareni su u iznosu od 3.804.060 kuna, što je u odnosu na 2021. godinu povećanje od 779.882 kuna (125,79%).

 **2021. 2022. indeks FINA. RAZLIKA**

**31** Rashodi za zaposlene 747.997 604.447 80,81 -143.550

**32** Materijalni rashodi 1.890.969 2.338.472 123,67 447.503

**34** Financijski rashodi 53.535 80.807 150,94 27.272

**35** Subvencije 66.050 11.500 17,41 -54.550

**36** Pomoći 16.581 15.889 95,83 -692

**37** Naknade građanima i kućanstvima 29.554 308.273 1.043,08 278.719

**38** Donacije i ostali rashodi 219.492 444.672 202,59 225.180

**UKUPNO: 3.024.178 3.804.060 779.882**

Rashodi za zaposlene povećani su u 2022. godini u odnosu na 2021. godinu za 349.075,33 kune kako slijedi:

 **2021. 2022. index FINA. RAZLIKA**

Zaposlenici Općine 450.440 534.976 118,77 84.536

Zaposlenici programa Zaželi 228.652 77.560 33,92 -154.092

Zaposlenici u javnom radu 17.824 6.878 38,59 -10.946

**UKUPNO: 696.916 619.414 -77.502**

Materijalni rashodi (32) povećani su u odnosu na prethodnu godinu za 447.503 kune.

Materijalni rashodi (32) izvršeni su prema tekućim potrebama Općine..

Financijski rashodi (34) povećani su za 27.272 kuna, a odnose se na kamate za primljene kredite i usluge platnog prometa.

Za pomoći (36) u odnosu na 2021. godinu utrošeno je manja sredstava za 692 kuna.

Isplaćeno je Fondu za zaštitu okoliša 14.814 kn.

Nagrade građanima i kućanstvima (37) isplaćivane su prema zahtjevima u navedenom razdoblju, a isplaćene su veće za 278.719 kuna.

Isplaćene su stipendije studentima u iznosu od 34.200 kuna, financirani su učenici u iznosu od 16.800 kuna, porodiljne naknade u iznosu od 2.500,00 kuna, bibliobus sa 3.500 kuna, dječji vrtići 241.975 te ostale naknade iz proračuna u novcu 9.298 kuna.

Donacije i ostali rashodi (38) isplaćivani su prema ugovorima i zahtjevima u navedenom razdoblju, a isplaćeni su veći za 225.180 kuna.

 Tekuće donacije udrugama u iznosu 172.370 kuna, donacije sportskim udrugama 185.500,00 kuna, donacije VZO Kloštar Podravski 42.000,00 kuna, crveni križ 20.000 kuna, TZ Dravski peski 13.850 ostale tekuće donacije u iznosu od 10.952 kuna.

Kapitalni rashodi (4) ostvareni su u iznosu od 4.946.763 kuna.

Kapitalni rashodi utrošeni su:

 -zemljišta..........................25.000

 -projekti..........................243.125

 -DV Oderjan....................224.861

 -sportska dvorana.........3.942.971

 -igrališta..........................343.019

 -ostala oprema................167.785

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova (5) ostvareni su u iznosu od 335.730,07 kuna.

  **2021. 2022. FINA. RAZLIKA**

**5** 208.025 335.730 127.705

U navedenom razdoblju otplaćivani su kratkoročni krediti kod Slatinske banke.

 **2021. 2022. indeks FINA. RAZLIKA**

**3** 3.024.178 3.804.060 125,79 779.882

**4**  4.971.223 4.982.327 100.22 11.104

**5** 208.025 335.730 161,39 127.705

**UKUPNO: 8.203.426 9.122.117 918.691**

**Prihodi i primici (6, 7 i 8) 10.205.276**

**Rashodi i izdaci (3, 4 i 5) 9.122.117**

**Rezultat polugodišta 1.083.159**

**Višak prihoda i primitaka na dan 30.06.2022. 1.083.159**

**U prvom polugodištu 2022. godine ostvaren je višak prihoda i primitaka u iznosu od 1.083.159 kuna.**

**POJAŠNJENJE: U proračunskom računovodstvu prihodi i primici se knjiže s danom doznake na žiro račun, dok se rashodi knjiže s danom nastanka rashoda tj. Izdavanja računa bez obzira na valutu plaćanja.**

**POJAŠNJENJE NEKIH TROŠKOVA**

**NAKNADE GRAĐANIMA I KUĆANSTVIMA (37) 304.773**

Naknade građanima i kućanstvima u novcu (3721)

* Srednjoškolci 16.800
* Pomoć studentima 34.200
* Pomoć rodiljama 2.500
* Dječji vrtići 241.975
* Ostali troškovi 9.298

**UKUPNO:**  **304.773**

**TEKUĆE DONACIJE U NOVCU (38) 448.172**

* Udruga žena Kloštar Podravski 125.000
* Projekat luckasti umirovljenici 15.000
* Udruga Šiljer 16.800
* UŽRP KKŽ 1.000
* LU Vepar 12.170
* **UKUPNO: 169.970**
* **Tekuće donacije sportskim udrugama:**
* NK Mladost 90.000
* NK Bušpan 40.500
* NK Prugovac 20.000
* Mala škola nogometa 35.000

**UKUPNO: 185.500**

* Vatrogasna zajednica 42.000
* Donacije Gradskom dr. Crvenog križa 20.000
* Društvo multiple skleroze 5.000
* TZ područja dravski peski 13.850

**UKUPNO: 80.850,00**

* Financiranje Bibliobusa 3.500,00

**UKUPNO: 3.500,00**

**STANJE KREDITA NA DAN 30.06.2022.**

Općina Kloštar Podravski ima obveze po slijedećim kreditima:

**PARTIJA KREDITOR GOD. NABAVE KREDITA/ROK IZNOS ZADUŽENJA OTPLAĆENO STANJE NA DAN 30.06.2022.**

**8413010715 SLATINSKA BANKA 2022./2023. 1.300.000 0 1.300.000**

**3118/19 OTP BANKA 2022./2032. 5.701.472 0 5.701.472**

 **MINUS PO ZR SLATINSKA BANKA 441.031**

**Ukupno: 7.442.503**

**BILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ O OBVEZAMA**

**Stanje obveza na dan 30.06.2022. iznosi 9.338.040 kuna.**

Nedospjele obveze za tuzemne kredite iznose 7.422.503

Nedospjele obveze za tekuće rashode poslovanja iznose 1.763.273

Nedospjele obveze za nabavu nefinan. imovine iznose 132.264

**UKUPNO OBVEZE:**

 **9.338.040**

**Stanje žiro računa na dan 30.06.2022. godine iznosi -441.030,98 kuna.**

U Kloštru Podravskom, 14. rujna 2022.

 Općinski načelnik: Siniša Pavlović