

**OPĆINA KRAŠIĆ**

**KRAŠIĆ, KRAŠIĆ 101**

**OIB: 32918465201**

## **Obrazloženje uz Proračun za 2022. godinu i projekcije za 2023.-2024.**

### **II. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE KRAŠIĆ**

#### **ZAKONODAVNI OKVIR**

Prijedlog Proračuna Općine Krašić za razdoblje 2022. - 2024. godine izrađen je temeljem odrednica Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15) i Uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2022. – 2024.godine.

Proračun se izrađuje primjenjujući proračunske klasifikacije:

- a) **organizacijska** – to je prikaz rashoda i izdataka prema strukturi ustroja Općine, prema razdjelima i glavama,
- b) **ekonomska** – sadrži prihode i primitke po prirodnim vrstama te rashode i izdatke prema ekonomskoj namjeni za koju služe, a prema računima iz računskog plana koji su propisani,
- c) **funkcijska** – to je skup poslova i funkcija organiziranih i razvrstanih prema namjeni za koju služe, koncipirana je u skladu s međunarodnim standardima, a sastoji se od 10 funkcija,
- d) **lokacijska** – to je prikaz rashoda i izdataka prema teritorijalnom ustroju Republike Hrvatske, daje odgovor na pitanje lokacije subjekta korisnika sredstava proračuna (županija, grad, općina),
- e) **programska** – daje odgovor na pitanje za što se koriste javni prihodi. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja,
- f) **izvori financiranja** - čine prihodi iz kojih se podmiruju rashodi određene vrste i

utvrđene namjene.

Za svaki planirani приход određeno je uz koji izvor financiranja se veže, a rashodi se mogu izvršavati do visine planiranih ili ostvarenih prihoda po izvorima.

Izvori financiranja Proračuna Općine Krašić za 2022. godinu su: Opći prihodi i primici, Vlastiti prihodi, Prihodi za posebne namjene, Pomoći, Donacije i Prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

Prijedlog proračuna sastoji se od:

**a) Plana proračuna za 2022.godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu, koji sadrži:**

- Računa financiranja
- Opći dio – Račun prihoda i rashoda
- Posebni dio – Plan rashoda raspoređenih na tekuće i razvojne programe za tekuću proračunsku godinu,

**b) Obrazloženja uz Proračun Općine Krašić 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu**

## **1.1.RAČUN FINANCIRANJA**

### **1.1.1.Račun prihoda i rashoda**

Prihodi su planirani u ukupnom iznosu 7.138.194 kuna, od čega se 7.006.194 kn odnosi na prihode poslovanja, a 132.000 kn na prihode od prodaje nefinancijske imovine.

Rashodi su planirani u iznosu 9.654.269 kn, od čega se 6.053.990 kn odnosi na rashode poslovanja, a 3.600.279 kn na rashode za nabavu nefinancijske imovine.

### **1.1.2.Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina**

Vlastiti izvori (višak prihoda iz prethodne godine) u iznosu od 2.516.075 kuna, a odnosi se na prihod iz ranijih godina.

### **1.1.3.Ukupno raspoloživa sredstva u 2022**

Ukupno raspoloživa sredstva u 2022. godini su u iznosu od 9.654.269 kuna.

## **2.OPĆI DIO PRORAČUNA**

Svi prihodi i rashodi planirani su po **ekonomskoj klasifikaciji** što znači da su planirani na odgovarajućim računima Računskog plana za proračunsko računovodstvo u skladu s Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu („Narodne novine“ broj 124/14, 115/15 i 87/16, 3/18,126/19 i 108/20) i to na računima razreda 3, 4, 5, 6, 7 i 8 te njima pripadajućih skupina i podskupina.

### **2.1. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

#### **2.1.1. Prihodi(skupina 6 + skupina 7)**

**Prihodi** (skupina 6 + skupina 7) ovim izmjenama i dopunama u Proračunu Općine za 2022. godinu planirani su u iznosu od 7.138.194, a sastoje se od **prihoda poslovanja** u iznosu od **7.006.194 kuna** i **prihoda od prodaje nefinancijske imovine** u iznosu od **132.000 kuna**.

#### ***Prihodi od poreza***

Prihodi od poreza planirani su u iznosu od **3.361.000 kuna**, u prihodima sudjeluju s 47 %, u

kojima najveći udio imaju prihodi od poreza na dohodak u iznosu od 3.000.000kuna, zatim prihodi od poreza na imovinu u iznosu od 325.000 kuna, te prihodi od porezana robu i usluge u iznosu od 35.000 kuna i ostali neraspoređeni prihodi od poreza u iznosu od 1.000 kuna

#### ***Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna***

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna smanjene su i iznose **2.465.250 kuna**, u prihodima sudjeluju s 35% a sastoje se od:

- Pomoći proračunu iz drugih proračuna u iznosu od 2.465.250 kuna

#### ***Prihodi od imovine***

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od **238.000 kuna**, u prihodima sudjeluju s 4%, a sastoje se od prihoda od financijske imovine u iznosu od 3.000 kuna te od prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 235.000 kuna koji se odnose na naknade za koncesije, prihode od zakupa poslovnih objekata i javnih površina, naknada za pravo služnosti , te naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade.

#### ***Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada***

Prihodi od administrativnih i upravnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od **906.944 kuna**, u prihodima sudjeluju s 13%,a odnose se na doprinos za šume, komunalni doprinos, komunalnu naknadu, naknadu etažnog vlasnika i stanarinu.

#### ***Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija***

Prihodi od donacija planirani su u iznosu od **35.000 kuna**.

#### ***Kazne, upravne mjere i ostali prihodi***

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi ovim izmjenama su smanjeni.

#### ***Prihodi od prodaje nefinancijske imovine***

Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od **132.000 kuna**, u prihodima sudjeluju 2%, a odnose se na prihode od prodaje zemljišta, prihod od prodaje građevinskih objekata, prihod od prodaje umjetničkih djela.

### **2.1.2. Rashodi (skupina 3 + skupina 4)**

**Rashodi** (skupina 3 + skupina 4) ovim izmjenama i dopunama u Proračunu Općine Krašić za 2022.godinu planirani su u iznosu od **9.654.269 kuna**, a sastoje se od **rashoda poslovanja** u iznosu od **6.053.990 kuna** i od **rashoda za nabavu nefinancijske imovine** u iznosu od **3.600.279 kuna**.

#### ***Rashodi za zaposlene***

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu **797.000 kuna**, a odnose se na plaće s pripadajućim doprinosima te na rashode za ostala prava zaposlenih čije se plaće financiraju iz općinskog Proračuna, a u rashodima sudjeluju s 9 %.

#### ***Materijalni rashodi***

Materijalni rashodi planirani su u iznosu od **3.112.100 kuna**, u okviru kojih se najveći dio odnosi na rashode za usluge (najznačajniji su rashodi vezani za Program održavanja komunalne infrastrukture i ostale komunalne usluge, zatim su tu planirane usluge telefona, pošte i prijevoza,

usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, zdravstvene i veterinarske usluge, intelektualne i osobne usluge, računalne usluge i ostale razne usluge), rashodi za materijal te ostali nespomenuti rashodi poslovanja. U rashodima sudjeluju s 33%.

#### ***Financijski rashodi***

Financijski rashodi planirani su u iznosu od **15.500 kuna**, a odnose se na rashode za platni promet i ostale bankarske usluge.

#### ***Subvencije***

Subvencije su planirane u iznosu od **325.000 kuna**, a odnose se na subvencije poljoprivrednicima, mladim obiteljima, trgovačkom društvu u vlasništvu općine.

#### ***Pomoći dane unutar općeg proračuna***

Pomoći dane unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od **50.000kuna**, a odnose se tekuće pomoći dane OŠ.

#### ***Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade***

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirane su u iznosu od **894.250 kuna**, a odnose se na ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna čiji je raspored vidljiv iz Programa javnih potreba u socijalnoj skrbi, a u rashodima sudjeluju s 10%.

#### ***Ostali rashodi***

Ostali rashodi planirani su u iznosu od **860.140 kuna**, a odnose se na tekuće i kapitalne donacije, kazne, penale i naknade šteta.

#### ***Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine***

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od **2.939.612 kuna**, u rashodima sudjeluju sa 31%, a odnose se na rashode za građevinske objekte koji su planirani u iznosu od 1.643.487 kuna, rashodi za postrojenja i opremu u iznosu od 222.000 kuna, i rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu u iznosu od 1.074.125 kuna.

#### ***Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini***

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirani su u iznosu od **325.667 kuna**, u rashodima sudjeluj u s 4%, a odnose se na dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

## **POSEBAN DIO**

U posebnom dijelu financijskog plana rashodi su razvrstani prema programskoj klasifikaciji i izvorima financiranja unutar svake aktivnosti, te na drugoj razini ekonomske klasifikacije.

Organizacijska klasifikacija je organizacijska struktura koja je planirana kroz dva razdjela:

- **Razdjel 001-Općinska tijela**
- **Razdjel 002- Jedinствени upravni odjel**

Rashodi su planirani i po programskoj klasifikaciji gdje su za izvršenje rashoda definirani programi a čiji su nazivi sukladno s preporukama Ministarstva financija.

### **RAZDJEL 001: OPĆINSKA TIJELA**

#### ***GLAVA 00101: Općinska tijela***

#### **Program 1001: Opće javne usluge**

Ovaj program sastoji se od slijedećih aktivnosti/projekata:

1. aktivnost A100001: Izvršna i zakonodavna tijela

#### **Opis programa:**

U ovom programu se obavljaju zadaće koje se odnose na: poslove vezane uz rad općinskog vijeća, poslove organizacije rada općinskog načelnika, suradnja općinskog načelnika s državnim tijelima, ustanovama, drugim pravnim osobama, drugim jedinicama lokalne i područne (Regionalne) samouprave i drugim institucijama u zemlji i inozemstvu, poslove protokola i odnosa s javnošću, organiziranje tiskovnih konferencija, priopćenja i prezentacija aktivnosti upravnog odjela Općine, te poslove vezane uz obilježavanje prigodnih datuma.

#### **Zakonske i druge osnove:**

- Statut Općine Krašić (Glasnik Zagrebačke županije“ br.21/09,23/13,7/18,9/20 i 17/21
- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20).

#### **Ciljevi provedbe programa i pokazatelja uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva:**

Obavljanjem svih predviđenih poslova doprinosi se boljem raspolaganju odobrenih proračunskih sredstava i kvalitetnijem donošenju odluka, zadovoljstvo građana i broj protokolarnih događanja.

## **RAZDJEL 002: JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

### ***GLAVA 00201: Služba za javnu upravu***

#### **Program 1001: Javna uprava i administracija**

Ovaj Program sastoji se od slijedećih aktivnosti/projekata:

1. aktivnost A000002: Izvršna uprava i administracija odjela

#### **Opis programa:**

Pod navedenim programom podrazumijeva se obavljanje slijedećih poslova: upravno-pravni, opći poslovi, poslovi izrade proračuna, rukovanje inventarom i opremom, stručno –tehnički poslovi, administrativni poslovi i poslovi računovodstveno financijskog poslovanja Općine. Po potrebi obavljaju se i druge poslove koji mu se stave u zadaću za navedena tijela uprava, a koji po svojoj prirodi spadaju u djelokrug njegovih poslova.

Zakonske i druge osnove:

- Pravilnik o unutarnjem redu Jedinštenog upravnog odjela i Vlastitog pogona
- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20).
- Zakon o proračunu (NN br. 87/08, 136/12 i 15/15)

#### **Ciljevi provedbe programa i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva:**

Obavljanjem upravno-pravnih i drugih općih, administrativnih i tehničko-pomoćnih poslova doprinosi boljem i učinkovitijem raspolaganju odobrenih proračunskih sredstava i kvalitetnijem donošenju odluka, te učinkovito upravljanje proračunskim sredstvima kao i poštivanje zakonskih rokova.

### ***GLAVA 00202: Služba – Vlastiti pogon***

Program 1001: Vlastiti pogon

Ovaj Program sastoji se od slijedećih aktivnosti/projekata:

1. aktivnost A000003: Opći poslovi pogona
2. aktivnost A000004: Održavanje građevinskih objekata i javnih površina
3. aktivnost A000005: Odvodnja atmosferskih voda

#### **Opis programa:**

Ovim programom osiguravaju se sredstva za obavljanje komunalnih djelatnosti: odvodnja atmosferskih voda, održavanje čistoće javnih površina, dječjih igrališta, uređenje javnih

površina, saniranje divljih deponija, zbrinjavanje napuštenih i uginulih životinja, deratizacija i dezinfekcija.

**Zakonske i druge osnove:**

- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20).
- Zakon o komunalnom gospodarstvu Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20).

Ciljevi provedbe programa i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva:

Održavanje čistoće javnih površina – trgova, dječjih igrališta i dr., iskop i odvodnja kanala uz puteve i ceste, sanacija divljih deponija smeća i odvoz mješovitog komunalnog otpada, zbrinjavanje napuštenih i uginulih životinja i sl.

**GLAVA 00203: Služba za gospodarstvo**

**Program 1001: Javni red i sigurnost**

Ovaj Program sastoji se od slijedećih aktivnosti/projekata:

1. aktivnost A000006: Protupožarna i civilna zaštita

**Opis programa:**

Ovim programom osiguravaju se sredstva za spašavanje ljudi i imovine ugrožene požarom ili nekom drugom prirodnom katastrofom, te provođenje programa protupožarne zaštite.

**Zakonske i druge osnove:**

- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20).
- Zakon o vatrogastvu (NN 125/199)
- Zakon o zaštiti od požara ( NN 92/10)

Ciljevi provedbe programa i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva:

Pravovremena zaštita i sprečavanje ljudi i imovine kod požara, djelovanje vatrogasne postrojbe i civilne zaštite uslijed nevremena, uklanjanje srušenih stabala za prohodnost na cestama, kod poplava i sl.

## **Program 1002: Ekonomski poslovi**

2. aktivnost A000007 Poljoprivreda

### **Opis programa:**

Ovim programom osiguravaju se sredstva za poticanje i razvoj poljoprivrede kroz subvencioniranje stočarstva, nabave poljoprivredne mehanizacije, eko-poljoprivrede, pčelarstva, vinogradarstvo i voćarstvo.

### **Zakonske i druge osnove:**

- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20).
- Zakon o poljoprivredi (NN 118/18, 43/20 i 127/20)

Ciljevi provedbe programa i pokazatelji uspješnosti kojim će se mjeriti ostvarenje ciljeva:

Održavanje i poticanje poljoprivrede na području Općine.

## **Program1003: Unapređenje zajednice**

Ovaj Program sastoji se od slijedećih aktivnosti/ projekata:

1. aktivnost A000008: Ulična rasvjeta mjesni odbori, mrtvačnice i groblja
2. aktivnost K000002: Izgradnja vodovoda
3. aktivnost K000003: Kanalizacija
4. aktivnost K000004: Poslovna zona
5. aktivnost K000005: Prostorni plan
6. aktivnost K000006: Promet

### **Opis programa:**

Ovim programom financiraju se ulaganje u izgradnju i održavanje općinskih cesta, tekuće održavanje i modernizacija javne rasvjete, gospodarenje grobljima, održavanje društvenih domova, uređenje trgova i parkirališta, te izrada projektne dokumentacije za vodoopskrbu i vodoodvodnju.

### **Zakonske i druge osnove:**

- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20).
- Zakon o komunalnom gospodarstvu (NN 118/18, 43/20 i 127/20)
- Zakon o vodama (NN br.66/19 i 84/21)

Ciljevi provedbe programa i pokazatelja uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva:



Nesmetano odvijanje cestovnog prometa, uređenje groblja, modernizacija javne rasvjete, uređenje društvenih domova na području Općine, poboljšanje vodoopskrbe i izgradnja sekundarne kanalizacijske mreže.

#### **GLAVA 00204:Služba za društvene djelatnosti**

##### **Program 1001: Program socijalne zaštite**

Ovaj Program sastoji se od slijedećih aktivnosti/projekata:

1. aktivnost A000009:Pomoć obiteljima
2. aktivnost A000010: Pomoć udrugama
3. aktivnost A000011:Program javnih radova

##### **Opis programa:**

Ovim programom osiguravaju se sredstva za pružanje materijalne i financijske pomoći socijalno ugroženim građanima Općine, te ispunjavanje svih zakonom i Programom poduzetih obveza.

##### **Zakonske i druge osnove:**

- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20).
- Zakon o socijalno skrbi (NN br. 18/22, 46/22 i 119/22)
- Program socijalnih potreba Općine Krašić za 2022. godinu

Ciljevi provedbe programa i pokazatelji uspješnosti kojim će se mjeriti ostvarenje ciljeva:

Podmirenje troškova stanovanja, dodjela jednokratnih novčanih pomoći, potpora za novorođeno dijete, sufinanciranje prehrane učenika, sufinanciranje prijevoza srednjoškolicima i studentima, pomoć udrugama.

##### **Program 1002: Program obrazovanja i kulture**

Ovaj Program sastoji se od slijedećih aktivnosti /projekata:

1. aktivnost A000012: Likovna kolonija
2. aktivnost A000013: Tekuće donacije udrugama građana
3. aktivnost A000014: Vjerske ustanove
4. aktivnost A000015:Osnovna škola, predškola,dječji vrtić
5. aktivnost A000016:Turistička zajednica Općine Krašić

##### **Opis programa:**

Ovim programom osiguravaju se sredstva za obnovu i zaštitu kulturnih dobara, odvijanje manifestacija u kulturi i redovne aktivnosti u kulturi. Zatim za podizanje kvalitete

osnovnoškolskog obrazovanja, te povećanje učeničkog standarda. Kroz kapitalni projekt izgradnje dječjeg vrtića osiguravaju se sredstva za izgradnju novog dječjeg vrtića putem EU sredstava.

**Zakonske i druge osnove:**

- Zakon o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN br. 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12, 19/13, 137/15, 123/17, 98/19 i 144/20).
- Zakon o udrugama (NN br. 74/14, 70/17 i 98/19)
- Program javnih potreba u kulturi Općine Krašić za 2022. godinu

Ciljevi provedbe programa i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva:

Zaštita i očuvanje kulturnih dobara na području Općine Krašić, realizacija prihvaćenih programa udruga u kulturi, održavanje tradicionalne likovne kolonije, zatim izdavanje knjiga koje su značajne za ovaj kraj – Stepinčev zavičaj. Povećati kvalitetu i standard života građana Općine Krašić, pomoći mladim obiteljima.

**Program 1003:Program sportskih aktivnosti**

Ovaj Program sastoji se od slijedećih aktivnosti/projekata:

1. Aktivnost A000017: Sportske aktivnosti

**Opis programa:**

Ovim programom osiguravaju se sredstva za redovnu aktivnost sportskih udruga temeljem prihvaćenih programa.

**Zakonske i druge osnove:**

- Zakon o sportu
- Program javnih potreba u sportu Općine Krašić za 2022. godinu

Ciljevi provedbe programa i pokazatelji uspješnosti kojima će se mjeriti ostvarenje ciljeva:

Realizacija prihvaćenih programa sportskih udruga.

**NAČELNIK:**

Josip Petković Fajnik, dipl.oec