

OBRAZLOŽENJE

UZ PRIJEDLOG PRORAČUNA OPĆINE KRAŠIĆ ZA 2023.GODINU

I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU

U V O D

Sukladno Zakonu o proračunu (Narodne novine, br. 144/21) čije odredbe se primjenjuju na postupke planiranja proračuna za 2023. godinu i buduće godine, kao i promjenama vezanim uz službenu valutu od 01. 01. 2023. godine, Ministarstvo financija izdalo je Upute za izradu proračuna jedinica lokalne samouprave.

Temeljem navedenih Uputa izrađen je Prijedlog proračuna za 2023. godinu i projekcija za 2024. i 2025. godinu, te se isti upućuje na Općinsko vijeće na usvajanje.

Sadržaj i struktura dokumenata razlikuje se u odnosu na prethodne godine, a najznačajnije promjene se odnose na slijedeće:

1. Financijski plan proračuna JLS predlaže se i usvaja na razini skupine ekonomske klasifikacije (druga razina računskog plana – dvije znamenke) isto tako i za 2024. i 2025. godinu
2. Financijski plan se sastoji od općeg i posebnog dijela, a u općem dijelu se rashodi iskazuju i prema funkcijskoj klasifikaciji.
3. Obavezan dio financijskog plana postaje sažetak Računa prihoda i rashoda te sažetak Računa financiranja prema zadanoj formi i sadržaju.
4. Prijedlog financijskog plana upućuje se Općinskom vijeću na razmatranje i usvajanje.
5. JLS koje imaju manjak ili višak obavezni su izraditi višegodišnji plan uravnoteženja.
6. Propisana je izrada obrazloženja uz opći dio financijskog plana i obrazloženja uz posebni dio financijskog plana prema zadanoj strukturi i sadržaju.
7. Planirani iznosi u financijskom planu za razdoblje 2023-2025. godinu moraju biti iskazani u novoj službenoj valuti euru.
8. Sadržaj i sastavni dijelovi financijskog plana detaljno su propisani ranije spomenutim Uputama i svi obveznici primjenjuju ih na jednaki način.

OBRAZLOŽENJE

SAŽETAK

A) Sažetak računa prihoda i rashoda

Sažetak računa prihoda i rashoda prikazan je u dvije tablice:

- u službenoj valuti od 2023. godine euru, na način da se iznosi iz izvršenja za 2021. godinu i plana 2022. godinu preračunati prema službenom tečaju konverzije (7,53450)
- u kunama za izvršenje 2021. godine i plan 2022. godine, a sve u cilju transparentnosti i mogućnosti usporedbe pojedinih pozicija plana.

Financijski plan – prihodi od poslovanja povećani u odnosu na prethodnu godinu iz razloga jer su osigurana sredstva Ministarstva obrazovanja za izgradnju vrtića, iz tog razloga povećani su prihodi 27% u odnosu na 2022. godinu.

U izvore financiranja uključen je preneseni višak iz 2022. i ranijih godina u iznosu 350.000 eura, odnosno cca 2.625.000 kuna namijenjenih za izgradnju vrtića

B) Sažetak računa financiranja

Nije planirano zaduživanje niti otplata zajmova u planskom razdoblju.

C) Preneseni višak ili preneseni manjak i višegodišnji plan uravnoteženja

Planirano je uravnoteženje prenesenog viška u 2023. godini, odnosno u 2023. godini planira se utrošiti prenesena sredstva iz ranijih godina za izgradnju vrtića.

OPĆI DIO – PRIHODI I RASHODI

U općem dijelu financijskog plana iskazani su planirani prihodi i rashodi na razini skupine ekonomske klasifikacije. Ispod retka koji označava vrstu prihoda navedena je oznaka izvora koji navedeni prihod pripada, a ispod retka koji označava vrstu rashoda navedeni su izvori financiranja iz kojih će se navedeni rashod financirati.

Ukupni prihodi planirani su u iznosu 2.636.150 eura od čega se 20,0% odnosi na prihode od poreza, 69,0% pomoći temeljem prijenosa sredstava EU i pomoći unutar općeg proračuna, 2,0% prihodi od imovine, 6 % prihod od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i naknada, 1,0% prihodi od donacija, 2,0% prihod od prodaje nefinancijske imovine.

Ukupni rashodi planirani su u iznosu 2.986.150 eura, a financiraju se iz planiranih prihoda i prenesenog viška u iznosu 350.000 eura.

Rashodi poslovanja čine 30,0 % ukupnih rashoda, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 70,0 %.

Rashodi za zaposlene čine 13,4 % rashoda poslovanja, a izvor financiranja su opći prihodi i primici, Materijalni rashodi čine 45,8 % rashoda poslovanja, a struktura izvora iz kojih se financiraju

navedena je u tablici. Financijski rashodi čine 0,2 % rashoda poslovanja, subvencije čine 6 % rashoda poslovanja, pomoći dane unutar opće države čine 0,7 rashoda poslovanja, naknade građanima i kućanstvima čine 15% rashoda poslovanja, ostali rashodi čine 18,9 % rashoda poslovanja, a struktura izvora iz kojih se financiraju navedena je u tablici.

Rashodi za nabavu neproizvedene imovine čine 5,1% rashoda za nabavu nefinancijske imovine, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine čine 90,0% rashoda za nabavu nefinancijske imovine, te rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini čine 4,9% rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

OPĆI DIO – RASHODI PREMA FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Ukupni rashodi planiraju se ostvariti kako je navedeno u tabeli:

- 01 – Opće javne usluge čine 8,7% ukupnih rashoda
- 03- Javni red i sigurnost čine 2,7% ukupnih rashoda
- 04-Ekonomske poslovi čine 28,0% ukupnih rashoda
- 05-Zaštita okoliša čine 0,2% ukupnih rashoda
- 06- Usluge unapređenja stanovanja i zajednice čine 19,9% ukupnih rashoda
- 08-Rekreacija, kultura i religija čine 3,8 % ukupnih rashoda
- 09-Obrazovanje čine 35,2% ukupnih rashoda
- 10-Socijalna zaštita čine 1,4%

OPĆI DIO PRORAČUNA – RAČUN FINANCIRANJA

Općina Krašić ne planira zaduživanje u planskom razdoblju.

Nema postojećih obveza po kreditima i zajmovima.

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 Jedinственog 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. 144/21)

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
- 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 2023. 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 srednjoškolcima 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 2023. 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, tj. za mlade obitelji.

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 2023. godinu

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

Realizacija prihvaćenih programa sportskih udruga.

NAČELNIK:

Josip Petković Fajnik, dipl.oec