

## OBRAZLOŽENJE

### UZ PRIJEDLOG I.IZMJENA I DOPUNA PRORAČUNA OPĆINE KRAŠIĆ ZA 2023.GODINU

#### UVOD

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 I.izmjena i dopuna proračuna za 2023. 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 plan iz razloga jer su osim sredstava Ministarstva obrazovanja za izgradnju vrtića, osigurana i sredstva Ministarstva mora, prometa i infrastrukture za obnovu i sanaciju prometne infrastrukture, iz tog razloga povećani su prihodi za dodatnih 88,3161 % u odnosu na Proračun za 2023. godinu.

U izvore financiranja uključen je sada usklađeni preneseni višak iz 2022. i ranijih godina u iznosu 418.951 eura.

#### *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 najvećim dijelom 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 5.204.451 eura od čega se ca. 10,0% odnosi na prihode od poreza, 84,50% pomoći temeljem prijenosa sredstava EU i pomoći unutar općeg proračuna, 1,0% prihodi od imovine, 3 % prihod od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i naknada, 0,50% prihodi od donacija, 1,0 % prihod od prodaje nefinancijske imovine.

Ukupni rashodi planirani su u iznosu 5.623.402 eura, a financiraju se iz planiranih prihoda i prenesenog viška u iznosu 418.951 eura.

Rashodi poslovanja čine 15,0 % ukupnih rashoda, a rashodi za nabavu nefinancijske imovine 85,0 %.

### **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. Ovaj dio Proračuna obuhvaća Program gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture za 2023., koji se kroz ove I.izmjene i dopune mijenja i povećava za iznos od 2.400.06,75 eura, koji se planira realizirati iz sredstava europske unije kroz Nacionalni plan oporavka i otpornosti. Sve navedene aktivnosti koje se odnose na navedeni dio programa koji se odnosi na sanaciju i popravak prometne infrastrukture, kao i navedeni dio u proračunu potrebno je realizirati do 30.lipnja 2023.godine.

#### **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, posebno svih onih prometnica koje su u izrazito lošem stanju, oštećene i uništene u potresu.

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

