

OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE PRGOMET ZA 2023. g.

1. OPĆENITO

U skladu s odredbama Zakona o proračunu (N.N. 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (N.N. 26/10, 120/13 i 01/20), te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19) izrađen je prijedlog Proračuna Općine Prgomet za 2022. godinu, te projekcije za 2024. i 2025. godinu.

Prema proračunskom kalendaru proces izrade proračuna na državnoj i lokalnoj razini započinje donošenjem Smjernica ekonomske i fiskalne politike za trogodišnje razdoblje, koje Vlada donosi temeljem strateških planova, Nacionalnog programa reformi i posebnih preporuka Vijeća Europske unije za Republiku Hrvatsku. Tako je početkom kolovoza ove godine Vlada Republike Hrvatske usvojila Smjernice ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2023.-2025. godine, a Ministarstvo financija krajem kolovoza dostavilo Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023.-2023. godine.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela te plana razvojnih programa. Posebni dio Proračuna sastoji se od rashoda i izdataka raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) unutar razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna.

2. OPĆI DIO PRORAČUNA

2.1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Proračuna za 2023. godinu planirani su u iznosu 5.221.000,00 kn.

Prihodi od poreza planirani su u iznosu od 870.000,00 kn i obuhvaćaju:

- Prihode od poreza i prireza na dohodak u iznosu od 800.000,00 kn;
- Prihode od poreza na imovinu u iznosu od 70.000,00 kn;

Prihodi od imovine su planirani u iznosu od 33.000,00 kn a sastoje se prihoda od financijske imovine (kamata) u iznosu od 3.000,00 kn te prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 30.000,00 kn.

Unutar grupe prihoda za posebne namjene planirani su prihodi od općinskih pristojbi u iznosu od 300.000,00 kn, prihoda po posebnim propisima 507.000,00 kn, komunalnih doprinosa i naknada 416.000,00 kn,

Unutar grupe pomoći planirani su prihodi od pomoći od tekućih i kapitalnih pomoći državnog proračuna i županijskog proračuna u iznosu 2.195.000,00 kn, tekućih i kapitalnih pomoći izvanproračunskih korisnika u iznosu 400.000,00 kn, tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 500.000,00 kn.

611	Porez i prirez na dohodak	800.000,00 kn
613	Porez na imovinu	70.000,00 kn
633	Pomoći proračunu drugih proračuna	2.195.000,00 kn
634	Pomoći izvanproračunskih korisnika	400.000,00 kn
636	Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	500.000,00 kn
641	Prihodi od financijske imovine	3.000,00 kn
642	Prihodi od nefinancijske imovine	30.000,00 kn
651	Upravne i administrativne pristojbe	300.000,00 kn
652	Prihodi po posebnim propisima	507.000,00 kn
653	Komunalni doprinosi i naknade	416.000,00 kn

RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi Proračuna za 2023. godinu planirani su u iznosu 5.221.000,00 kn, rashodi poslovanja planirani su u iznosu 3.881.000,00 kn, rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 1.340.000,00 kn .

311	Plaće bruto	800.000,00 kn
312	Ostali rashodi za zaposlene	15.000,00 kn
313	Doprinosi na plaće	150.000,00 kn
321	Naknade troškova zaposlenima	44.000,00 kn
322	Rashodi za materijal i energiju	194.000,00 kn
323	Rashodi za usluge	2.282.000,00 kn
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	2.000,00 kn
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	127.000,00 kn
343	Ostali financijski rashodi	16.000,00 kn
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	80.000,00 kn
381	Tekuće donacije	166.000,00 kn
383	Nadoknade šteta pravnim i fizičkim osobama	5.000,00 kn
421	Građevinski objekti	1.300.000,00 kn
426	Nematerijalna proizvedena imovina	10.000,00 kn
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	30.000,00 kn

3. POSEBNI DIO PRORAČUNA

U posebnom dijelu Proračuna planirani su rashodi i izdaci po programima, a unutar istih po aktivnostima i projektima u okviru razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna.

Program **A01 Administrativni i stručni poslovi općine** obuhvaćaju opće rashode i izdatke (rashodi za zaposlene, materijalni rashode, financijske rashode) u iznosu od 1.101.000,00 kn,

doprinos za poticanje zapošljavanja osoba sa invaliditetom u iznosu od 5.000,00, komunalne djelatnosti (materijalni rashodi redovnog poslovanja; tekuće i investicijsko održavanje; opskrba vodom) u iznosu od 7.000,00 kn, pomoći u iznosu od 247.000,00 kn i tekuće donacije školama u iznosu od 30.000,00 kn.

Program **A02 Troškovi protokola** planiraju se u iznosu od 50.000,00 kn .

Program **A03 Predstavnička tijela** obuhvaćaju naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, ostale slične naknade, planirane su u iznosu od 80.000,00 kn

Program **A06 Ulaganje u računalne programe** u iznosu od 10.000,00 kn

Program **Održavanja komunalne infrastrukture** planiran u iznosu od 2.383.000,00 kn obuhvaća:

A05 Održavanje javne rasvjete planira se u iznosu od 130.000,00 kn te obuhvaća vanjsku rasvjetu u iznosu od 85.000,00 kn , tekuće i investicijsko održavanje javne rasvjete u iznosu od 45.000,00 kn.

Program **A06 održavanje cesta** planira se u iznosu od 1.220.000,00 kn.

Program **A07 Održavanje građevinskih objekata** planira se u iznosu od 225.000,00 kn obuhvaća ostale materijale za održavanje, materijal za tekuće i investicijsko održavanje, tekuće i investicijsko održavanje domova MO, legalizaciju domova i sanaciju igrališta.

Program **A09 Održavanje groblja i javnih površina objekata** planira se u iznosu od 808.000,00 kn.

Program **Izgradnje komunalne infrastrukture** planiran u iznosu od 1.080.000,00 kn obuhvaća:

Program **A10 Ulaganja u građevinske objekte** odnosi se na ulaganje u mrtvačnice u iznosu od 230.000,00 kn.

Program **K11 Ulaganja u vodovod** odnosi se na ulaganje vodovod u iznosu od 500.000,00 kn te vodoopskrbu 800.000,00 kn.

Program **K12 Ulaganja u odvodnju** odnosi se na ulaganje u kanalizaciju-odvodnju u iznosu od 50.000,00 kn.

Program **Javnih potreba u sportu** planiran u iznosu od 20.000,00 kn.

Program **Javnih potreba u socijalnoj skrbi** planiran u iznosu od 80.000,00 kn obuhvaća

Program **A14 Naknade građanima i kućanstvima** , stanovanje (pomoć obiteljima i kućanstvima, stanovanje i ostale naknade iz proračuna) u iznosu od 50.000,00 kn.

Program **A15 Naknade građanima i kućanstvima**, pomoći a koje se odnose na sufinanciranje prijevoza đaka u iznosu od 30.000,00 kn.

Program Javnih potreba u kulturi planiran u iznosu od 55.000,00 kn obuhvaća

Program A16 Javnih potreba u kulturi koje se odnose na donacije za kulturu i tehničku kulturu u iznosu od 5.000,00 kn.

Program A17 Vjerskim zajednicama, pomoći a koje se odnose na tekuće donacije u iznosu od 50.000,00 kn.

Program Protupožarne zaštite planiran u iznosu od 50.000,00 kn obuhvaća

Program A18 Usluge protupožarne zaštite, tekuće donacije DVD-u u iznosu od 50.000,00 kn.

Program Elementarne katastrofe planiran u iznosu od 5.000,00 kn obuhvaća

Program A19 Elementarne katastrofe, naknade za štete uzrokovane prirodnim katastrofama u iznosu od 5.000,00 kn.

Program Održavanja komunalne infrastrukture planiran u iznosu od 65.000,00 kn obuhvaća

Program A21 Stručne aktivnosti, pomoći , koje se odnose na usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme u iznosu od 5.0000,00 kn i geodetsko-katastarske usluge u iznosu od 60.000,00 kn.

Program Tekuće donacije HGSS planiran u iznosu od 8.000,00 kn obuhvaća

Program A23 Tekuće donacije HGSS , koje se odnose na usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 2.0000,00 kn , tekuće donacije HGSS-u u iznosu od 3.000,00 kn i tekuće donacije Crbeni križ u iznosu 3.000,00 kn.

Program Tekuće donacije –zavod za javno zdravstvo planiran u iznosu od 5.000,00 kn obuhvaća

Program A24 Tekuće donacije –zavod za javno zdravstvo, u iznosu od 5.000,00 kn.

Program Javni radovi planiran u iznosu od 229.000,00 kn obuhvaća

Program A26 Javni radovi, koje se odnose na plaće za zaposlene na javnim radovima i projektu „Zaželi“ u iznosu od 200.0000,00 kn, doprinosi za obvezno zdravstveno u iznosu od 25.000,00 kn i naknade za prijevoz na posao i s posla u iznosu od 4.00,00 kn.