

OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA

Što je proračun?

Proračun je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci Općine Civiljane za proračunsku godinu, a sadrži i projekciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za sljedeće dvije godine.

U ovom Vodiču za građane bit će prikazan sažetak proračuna Općine Civiljane za 2023. godinu s najvažnijim smjernicama razvoja Općine Civiljane koji pojašnjava planove i aktivnosti. Ovim pregledom Općinskog proračuna želimo omogućiti svim građanima uvid u prihode i rashode Općine Civiljane kako bi imali transparentnu i potpunu informaciju o tome gdje i kako se troši općinski novac, kao i da bismo potaknuli sve građane na aktivno sudjelovanje u komentiranju, predlaganju i sugeriranju Općinskog proračuna.

Sadržaj proračuna

Proračun JLS sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije godine. Proračun JLS sastoji se od općeg dijela, posebnog dijela i obrazloženja proračuna.

SADRŽAJ	SASTAVNI DIO	OPIS SASTAVNOG DIJELA
Opći dio proračuna	Sažetak Računa prihoda i rashoda Sažetak Računa financiranja	• ukupni prihodi poslovanja i prihodi od prodaje nefinancijske imovine, ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine • ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova
	Račun prihoda i rashoda	• ukupni prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine • ukupni rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji
	Račun financiranja	• ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine
	Preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima	• ako ukupni prihodi i primici nisu jednaki ukupnim rashodima i izdacima, opći dio proračuna sadrži i preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima
	Višegodišnji plan uravnoteženja	• ako JLP(R)S ne mogu preneseni manjak podmiriti do kraja proračunske godine, obvezni su izraditi višegodišnji plan uravnoteženja za razdoblje za koje se proračun donosi • ako JLP(R)S ne mogu preneseni višak, zbog njegove veličine, u cijelosti iskoristiti u jednoj proračunskoj godini, korištenje viška planira se višegodišnjim planom uravnoteženja za razdoblje za koje se proračun donosi
Posebni dio proračuna	Plan rashoda i izdataka proračuna JLP(R)S i njihovih	• rashodi i izdaci JLP(R)S i njihovih proračunskih korisnika iskazani po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na

	proračunskih korisnika	razini skupine, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata
Obrazloženje proračuna	Obrazloženje općeg dijela proračuna i obrazloženje posebnog dijela proračuna	• obrazloženje općeg dijela proračuna JLP(R)S sadrži obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka proračuna JLP(R)S i obrazloženje prenesenog manjka odnosno viška proračuna JLP(R)S • obrazloženje posebnog dijela proračuna JLP(R)S temelji se na obrazloženjima financijskih planova proračunskih korisnika, a sastoji se od obrazloženja programa koje se daje kroz obrazloženje aktivnosti i projekata zajedno s ciljevima i pokazateljima uspješnosti iz akata strateškog planiranja.

Proračunski korisnici:

Proračunski korisnici su ustanove, tijela javne vlasti kojima je JLS osnivač ili suosnivač. Financiranje proračunskih korisnika je većim dijelom iz proračuna svog osnivača ili suosnivača. Proračunski korisnici JLS mogu biti: dječji vrtići, knjižnice, javne vatrogasne postrojbe, muzeji, kazališta, domovi za starije i nemoćne osobe...

Zakoni i sankcije

Proračun se donosi za jednu fiskalnu (proračunsku) godinu. Kod nas se fiskalna godina poklapa s kalendarskom i traje od 01. siječnja do 31. prosinca. Jedini ovlašteni predlagatelj Proračuna je Općinski načelnik. Općinski Načelnik jedinice lokalne samouprave odgovoran je za zakonito planiranje i izvršavanje proračuna, za svrhovito, učinkovito i ekonomično raspolaganje proračunskim sredstvima. Proračun donosi (izglasava) Općinsko vijeće do kraja godine. Ako se ne donese proračun prije početka proračunske godine, privremeno se, a najduže za prva tri mjeseca proračunske godine, na osnovi odluke o privremenom financiranju koja mora biti donesena do 31. prosinca, nastavlja financiranje poslova, funkcija i programa tijela jedinica lokalne i područne samouprave i drugih proračunskih i izvanproračunskih korisnika.

U slučaju kada je raspušteno samo Općinsko vijeće, a općinski načelnik nije razriješen, do imenovanja povjerenika Vlade Republike Hrvatske, financiranje se obavlja izvršavanjem redovnih i nužnih rashoda i izdataka temeljem odluke o financiranju nužnih rashoda i izdataka koju donosi općinski načelnik. Po imenovanju povjerenika Vlade Republike Hrvatske, općinski načelnik predlaže povjereniku novu odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka u koju su uključeni ostvareni prihodi i primici te izvršeni rashodi i izdaci u vremenu do dolaska povjerenika. Ako se do 31. ožujka ne donese proračun, povjerenik donosi odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka za razdoblje do donošenja proračuna.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Općine Civljane za 2023. godinu planirani su u iznosu od 430.780,00 eura

Prihodi od poslovanja

Prihodi od poslovanja Općine Civljane za 2023. godinu planirani su u iznosu od 430.780,00 eura, a čine ih:

1. Prihodi od poreza planirani u iznosu od 75.200,00 eura, od toga porez i prirez na dohodak od nesamostalnog rada i drugih samostalnih djelatnosti planirano u iznosu od 70.000,00 eura, porezi na promet nekretnina planirano u iznosu od 3.700,00 eura i porezi na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića planirano u iznosu od 1.500,00 eura,
2. Pomoći iz inozemstva i od subjekta unutar općeg proračuna planirane u iznosu od 195.000,00 eura za tekuće pomoći iz državnog proračuna,
3. Prihodi od imovine planirani u iznosu od 123.680,00 eura, od toga kamate na depozite po viđenju planirani u iznosu od 15,00 eura, zatezne kamate iz obveznih odnosa i drugo planirano u iznosu od 10,00 eura, spomenička renta planirano u iznosu od 2,00 eura, ostali prihodi od nefinancijske imovine planirano u iznosu od 50,00 eura, naknada za koncesije na vodama i javnom vodnom dobru planirano u iznosu od 73.603,00 eura i naknada za korištenje naftne luke, naftovoda i eksploataciju mineralnih sirovina planirano u iznosu od 50.000,00 eura,
4. Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani u iznosu od 36.750,00 eura, od toga vodni doprinos planiran u iznosu od 50,00 eura, ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima planirani u iznosu od 6.550,00 eura, komunalni doprinosi planirani u iznosu od 200,00 eura i komunalne naknade planirano u iznosu od 30.000,00 eura,
5. Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani u iznosu od 150,00 eura, od toga ostale nespomenute kazne planirane u iznosu od 50,00 eura i ostali prihodi planirani u iznosu od 100,00 eura.

RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci Općine Civljane za 2023. godinu planirani su u iznosu od 430.780,00 eura

Rashodi poslovanja

Rashodi poslovanja Općine Civljane za 2023. godinu planirani su u iznosu od 350.080,00 eura, a čine ih:

1. Rashodi za zaposlene planirani u iznosu od 101.100,00 eura,
2. Materijalni rashodi planirani u iznosu od 205.580,00 eura,
3. Financijski rashodi planirani u iznosu od 1.000,00 eura,
4. Subvencije planirane u iznosu od 12.000,00 eura,
5. Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirane u iznosu od 16.800,00 eura,
6. Ostali rashodi planirani u iznosu od 13.600,00 eura.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani u iznosu od 80.700,00 eura, od toga rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine planirani u iznosu od 6.700,00 eura i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani u iznosu od 74.000,00 eura.

OPIS POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL PLANIRANO U IZNOSU OD 430.780,00 EURA

Program 1801 Javna uprava i administracija planirano u iznosu od 170.800,00 eura

Za upravna i izvršna tijela planirano je 170.800,00 eura, od toga:

- Rashodi za zaposlene planirani u iznosu od 101.100,00 eura,
- Materijalni rashodi planirani u iznosu od 68.700,00 eura,
- Financijski rashodi planirani u iznosu od 1.000,00 eura .

Program 1802 Predstavničko tijelo planirano u iznosu od 15.400,00 eura

1. Za rad Općinskog vijeća planirano je 6.900,00 eura za materijalne rashode,
2. Za sredstva za rad političkih stranaka planirano je 4.700,00 eura za ostale rashode,
3. Za provedbu lokalnih izbora planirano je 100,00 eura za materijalne rashode,
4. Za obilježavanje dana Općine planirano je 1.000,00 eura za materijalne rashode,
5. Za proračunska sredstva planirano je 2.700,00 eura za ostale rashode.

Program 1803 Održavanje komunalne infrastrukture planirano u iznosu od 85.500,00 eura

1. Rashodi za uređaje i javnu rasvjetu planirani su u iznosu od 16.000,00 eura za materijalne rashode,
2. Za održavanje cesta i drugih javnih površina planirano je 60.500,00 eura za materijalne rashode,
3. Za održavanje čistoće javnih površina planirano je 9.000,00 eura za materijalne rashode.

Program 1805 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja planirano u iznosu od 27.215,00 eura

1. Za evidenciju komunalne infrastrukture planirano je 5.000,00 eura za materijalne rashode,
2. Za prijevoz pitke vode planirano je 5.915,00 eura za materijalne rashode,
3. Za rješavanje imovinsko pravnih odnosa planirano je 11.000,00 eura za materijalne rashode,
4. Za subvencije međumjesne linije planirano je 5.300,00 eura za materijalne rashode.

Program 1806 Promicanje razvoja turizma planirano u iznosu od 865,00 eura

Za postavljanje WI FI bežičnog interneta planirano je 865,00 eura za materijalne rashode.

Program 1808 Sustav zaštite i spašavanja (ZiS) planirano u iznosu od 7.000,00 eura

1. Za protupožarnu zaštitu planirano je 4.000,00 eura za ostale rashode,
2. Za udruge građana od značaja za ZiS (HGSS, CK) planirano je 1.000,00 eura za ostale rashode,
3. Za Civilnu zaštitu planirano je 2.000,00 eura za materijalne rashode.

Program 1809 Promicanje kulture planirano u iznosu od 11.700,00 eura

1. Za donacije udrugama u kulturi planirano je 700,00 eura za ostale rashode,
2. Za očuvanje, zaštitu i uređenje kulturnih lokaliteta planirano je 11.000,00 eura, za materijalne rashode.

Program 1810 Razvoj civilnog društva planirano u iznosu od 12.500,00 eura

Za sport, religiju i ostalo planirano je 12.500,00 eura, od toga za ostale rashode planirano je 500,00 eura i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 12.000,00 eura.

Program 1811 Socijalna skrb planirano u iznosu od 15.300,00 eura

Za pomoć pojedincima i obiteljima planirano je 15.300,00 eura za naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade.

Program 1814 Program razvoja malog i srednjeg poduzetništva planirano u iznosu od 5.000,00 eura

Za pomoć malim i srednjim obrtnicima planirano je 5.000,00 eura za subvencije.

Program 2810 Zaštita okoliša planirano u iznosu od 7.000,00 eura

Za subvencije odvoza komunalnog otpada planirano je 7.000,00 eura za subvencije.

Program 2831 Program upravljanja imovinom planirano u iznosu od 2.000,00 eura

Za nabavku uredske opreme i namještaja planirano je 2.000,00 eura za rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Program 2832 Program izgradnje komunalne infrastrukture planirano u iznosu od 6.700,00 eura

Za izgradnju mrtvačnice planirano je 6.700,00 eura za rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine.

Program 2833 Program vodoopskrbe planirano u iznosu od 62.000,00 eura

Za dodatno ulaganje – sekundarna mreža planirano je 62.000,00, od toga za materijalne rashode planirano je 2.000,00 eura i rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirano je 60.000,00 eura.

Program 2834 Program javnih potreba u obrazovanju planirano u iznosu od 1.800,00 eura

1. Za potpore studentima planirano je 1.500,00 eura za naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade,
2. Za obnovu škole u Kotluši planirano je 300,00 eura za materijalne rashode.