

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA OPĆINE OPRISAVCI ZA 2023. GODINU

Općina Oprisavci je izradila prijedlog Proračuna Općine za 2023. godinu i projekcije proračuna za 2024. i 2025.godinu, u skladu s odredbama Zakona o proračunu (N.N.br.144/21.) koje se odnose na izradu proračuna, Smjernicama i uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2023.-2025. godine, te vlastitih procjena pojedinih prihoda i rashoda, koje su temelj za izvršavanje Proračuna Općine Oprisavci za 2023.godini.

Proračunom se omogućava financiranje poslova u cilju ostvarivanja javnih potreba i prava stanovnika općine, koje se temeljem posebnih zakona i drugih propisa financiraju iz javnih prihoda odnosno iz Proračuna Općine. Pri sastavljanju prijedloga proračuna obvezno je pridržavanje zakonom propisane metodologije koja propisuje sadržaj proračuna, programsko planiranje i proračunske klasifikacije.

Zakon o proračunu propisuje trogodišnji proračunsko planiranje, što znači da predstavničko tijelo usvaja proračun za 2023. godinu i projekcije za slijedeće dvije godine , 2024. i 2025. godinu.

Proračun za 2023. godinu se usvaja po ekonomskoj klasifikaciji na drugoj razini, kao i projekcije za 2023. i 2024. godinu. Na osnovu Zakona o proračunu objavljen je i Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (N.N. br. 26/10. i 120/13.), koji propisuje vrste, sadržaj i primjenu proračunskih klasifikacija koje su obvezne za izradu proračuna, a primjenjuju se u procesu planiranja za razdoblje 2023. -2025. godine. Pravilnikom se definira okvir kojim se iskazuju i prate prihodi i primici, te rashodi i izdaci po programskim aktivnostima, funkciji, vrsti, lokaciji i izvorima financiranja.

Propisuje se struktura brojčanih oznaka i naziva svake klasifikacije. Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama naglašava se uspostava organizacijske klasifikacije koja sadržava povezane i međusobne usklađene cjeline proračuna, koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve.

Organizacijska klasifikacija uspostavlja se definiranjem razdjela i glava, dok se programska klasifikacija uspostavlja definiranjem pojedinih programa, projekata i aktivnosti, kojima se ostvaruju ciljevi pojedinog programa, tako da se i u proračunu koji se donosi na trećoj razini ekonomske klasifikacije omogućava uvid u sve aktivnosti i projekte.

Najvažnija, a samim tim i temeljna osnova za izradu prijedloga Proračuna za 2023.g.te projekcija za slijedeće dvogodišnje razdoblje je razvoj općine kao jedinice lokalne samouprave , poboljšanje uvjeta života mještana općine, izgradnja i razvoj komunalne infrastrukture, unapređenje kulture i sporta, briga o djeci, mladima, ali i o stanovništvu treće životne dobi, izvršavanje investicijskih projekata u skladu s planom proračuna i proračunskim mogućnostima.

Prijedlog Proračuna Oprisavci za 2023. godinu sadrži slijedeće elemente:

OPĆI DIO

Opći dio proračuna koji sadrži račun prihoda i rashoda, primitaka i izdataka i račun financiranja /zaduživanja

U Računu prihoda i rashoda planirani su prihodi i primici, iskazani po vrstama i izvorima financiranja, i rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji usklađenoj s Računskim planom proračuna.

Rashodi su iskazani prema ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

U Računu financiranja iskazani su primici od financijske imovine i zaduživanja, te izdaci za nabavu financijske imovine i otplatu kredita i zajmova.

U proračunu nema planiranih prenesenih viškova /manjkova za 2023.g.

PRIHODI I PRIMICI

Proračun općine Oprisavci za 2022.g.predlaže se u ukupnom iznosu od 12.928.500,00 kn. Od toga su planirani prihodi poslovanja 10.717.000,00 kn, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine 26.000,00 kn. , te primici od zaduživanja 1.500.000,00 kn (HBOR)

Prihodi od poreza skupina- 61, iznose procijenjeni su temeljem ostvarenja u 2020. godini, te prijedloga Nacrta Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne(regionalne) samouprave i smjernica Ministarstva financija RH. Ovi se prihodi sastoje od poreza na dohodak, fiskalnog izravnjanja poreza na imovinu i poreza na robu i usluge, od kojih je najznačajniji fiskalno izravnjanje.

Prihodi od pomoći –skupine 63, procijenjeni su temeljem ostvarenja u 2021 godini odnose se na planirane kapitalne pomoći i tekućih pomoći (HZZ-javni radovi, kapitalne pomoći Državnog proračuna i fondova)

Prihodi od imovine –skupina 64 odnosi se na naknade zakup poljoprivrednog zemljišta u vl. RH i općine, naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada, naknade od koncesija , naknade od najma poslovnih prostora i sl.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima-skupina 65, planiraju se i u 2020.g. , a sastoje se od prihoda od prodaje državnih biljega u iznosu ,naknade uređenje voda u iznosu , komunalnog doprinosa i u najvećoj mjeri komunalne naknade , prihoda od grobne naknade i naknade za zakup grobnog mjesta.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine-skupina 71 i 72 odnose se na prihode od: prodaje poljoprivrednog zemljišta u vl. države i prodaja od stanova sa stanarskim pravom.

Prihodi od zaduživanja-skupina 8- odnose se na planirano zaduživanje općine kod HBOR, a za namjenu energetske obnove javne rasvjete.

RASHODI I IZDACI

Rashodi su planirani u ukupnom iznosu 12.928.500,00 kn, od čega se na rashode poslovanja odnosi 6.935.500,00 kn, a 5.713.000,00 kn na rashode za nabavu nefinancijske imovine.(investicije i

ulaganja), te 280.000,00 kn za otplatu glavnica primljenih zajmova (HBOR, Državni proračun-povraz pozajmice zbog povrata poreza na dohodak po godišnjoj prijavi)

Rashodi za zaposlene –skupina 31, koji su planirani obuhvaćaju rashode za zaposlene u općinskoj upravi, te plaće za zaposlene iz programa javnih radova (HZZ), te programa Zaželi u općini Oprisavci.

Materijalni rashodi - skupine 32- materijalne rashode čine: rashodi za materijal i usluge, a odnose na materijal i usluge za funkcioniranje djelatnosti predstavničkog i izvršnog tijela, jedinstvenog upravnog odjela, komunalnih djelatnosti, održavanje postojeće infrastrukture, javnu rasvjetu i sl.

Financijski rashodi-skupina 34, - odnose se na troškove platnog prometa, rashoda za kamate i ostalih financijskih rashoda.

Naknade građanima i kućanstvima –skupina 37, se odnose na socijalnu skrb, na pomoći socijalno ugroženom stanovništvu, jednokratne pomoći roditeljima, pomoći studentima i izvršnim učenicima osnovne i srednjih škola.

Ostali rashodi-skupina 38 čine: tekuće donacije udrugama građana, tekuće donacije sportskim, kulturnim, vatrogasnim i ostalim udrugama, te na tekuće prijenose sredstava trgovačkom društvu.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine-skupina 42- odnose se na nabavu opreme za održavanje javnih površina, uređenje pješačkih staza, izgradnju i uređenje prometnica, pješačke staze, izgradnju cesta, šumskih putova i izgradnju domova..

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijsku imovinu -skupina 45 - odnose se na uređenje općinskih zgrada i domova.

Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova –skupina 5- odnose se na otplatu glavnica primljenih (dignutih) zajmova ili kredita.

Rashodi i izdaci planirani su i po funkcijskoj klasifikaciji. Brojčane oznake i nazivi funkcijske klasifikacije preuzeti su iz međunarodne klasifikacije funkcija države (COFOG) Ujedinjenih naroda – Klasifikacija rashoda u skladu s namjenom

Proračun je uravnotežen.

POSEBNI DIO

Posebni dio proračuna koji sadrži plan rashoda i izdataka raspoređenih u dva razdjela, koji se sastoje od programa, a isti sadrže aktivnosti, tekuće i kapitalne projekte.

Rashodi i izdaci po organizacijskoj klasifikaciji

Organizacijskom klasifikacijom definira se razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna. Prema organizacijskoj klasifikaciji Proračun Oprisavci sastoji se od jedinstvenog razdjela: - Općina Oprisavci .

Razdjel je organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jedne ili više glava.

Glavu čine programi usmjereni na ispunjavanje prioritetnih ciljeva Općine.

Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili tekućih projekata i/ili kapitalnih projekata.

Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed određeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarenje ciljeva utvrđenih programom.

RAZDJEL 010 OPĆINA OPRISAVCI

Ukupno planirana sredstva za ovaj razdjel iznose **2.039.500,00 EUR**.

GLAVA 010-01- JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Ukupno planirana sredstva za ovu glavu iznose 2.039.500,00 EUR.

Program 1001-JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose 387.100,00 EUR. Općinsko vijeće predstavničko je tijelo građana i tijelo lokalne samouprave koje donosi akte u okviru prava i dužnosti Općine kao jedinice lokalne samouprave. Donosi Statut Općine, općinski proračun, odluku o izvršavanju proračuna, nadzire ukupno materijalno i financijsko poslovanje Općine i odlučuje o drugim pitanjima utvrđenim zakonom i Statutom Općine. Načelnik zastupa Općinu i nositelj je izvršne vlasti Općine. Obavlja poslove propisane Zakonom o područjima lokalne i područne samouprave te Statutom Općine.

Aktivnost A1001-01 Predstavnička i izvršna tijela - planirana sredstva u iznosu od 276.000,00 EUR. Planirana sredstva obuhvaćaju troškove plaća, administrativno-tehničke poslove, režijske troškove (grijanje, el.energija, telefonski troškovi) i sve ostale troškove vezane za neophodan rad općinske uprave.

Aktivnost A1001-02-Kreditno zaduženje-otplata-planirana sredstva odnose se na povrat glavnice primljenog zajma (HBOR) pripadajuće kamate, i povrati kratkoročne pozajmice Državnom proračunu (namjena zatvaranje obveza prema pozajmici države kod povrata poreza na dohodak po godišnjoj prijavi), planirano 47.000,00 EUR.

Aktivnost A1001-03-Političke stranke- planirana sredstva 5.000,00 EUR za redovno financiranje političkih stranaka.

Aktivnost A1001-04-Obilježavanje Dana općine- sadrži planirana sredstva u iznosu od 5.000,00 EUR za obilježavanja Dana općine.

Aktivnost A1001-05- Sala-Oprisavci-održavanje- planirana sredstva od 12.000,00 EUR odnose se na održavanje sale.

Aktivnost A1001-06-Oprema-nabava opreme za potrebe općine 8.600 EUR.

Aktivnost A1001-07-Pomoći komunalnom poduzeću-planirane kapitalne pomoći -30.500,00 EUR komunalnom poduzeću „Rakitovac.

Program 1002- PROGRAM GRAĐENJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Aktivnost A1002-01-Nerazvrstane ceste- izgradnja šumskih puteva 134.000,00 EUR.

Aktivnost A1002-02-Javne prometne površine na kojima nije dozvoljen promet motornim vozilima- sredstva za izgradnju pješačkih staza u ukupnom iznosu od 99.300,00 EUR.

Aktivnost A1002-04-Rekonstrukcija javne rasvjete u općini Oprisavci- dodatna ulaganja na javnoj rasvjeti 200.000,00 EUR. kroz energetska obnova javne rasvjete.

Aktivnost A1002-05-Ostale građevine javne namjene-ulaganja u građ. i ostale objekte, te izgradnja novih u vlasništvu općine, poslovne zone, solarne elektrane; sredstva planirana.

Aktivnost A1002-06- Groblja-planirana sredstva u iznosu od 12.000,00 EUR odnose se na rashode izrade ograda na grobljima.

Aktivnost A1002-07-Građevine za gospodarenje komunalnim otpadom- izgradnja reciklažnog dvorišta u iznosu 265.300, 00 EUR.

Program 1003- PROGRAM ODRŽAVANJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Aktivnost A1003-01- Nerazvrstane ceste-održavanje nerazvrstanih cesta i puteva, planirano u iznosu od 50.000,00 EUR.

Aktivnost A1003-02-Javne površine-održavanje planirano u iznosu od 20.000,00 EUR kroz komunalne usluge održavanja čistoće i održavanja javnih površina.

Aktivnost A1003-03-Javna rasvjeta- potrošnja i održavanje postojeće javne rasvjete sa iznosom 85.300,00 EUR.

Aktivnost A1003-04-Javne zelene površine-održavanje javnih zelenih površina u planiranom iznosu od 40.000,00 EUR.

Aktivnost A1003-05- Ostale građevine javne namjene-plan održavanje građevina, predmeta i uređaja javne namjene u iznosu od 6.000,00 EUR.

Aktivnost A1003-06-Održavanje groblja-usluge održavanje groblja- planirana sredstva u iznosu od 30.000,00 EUR.

Aktivnost A1003-07- Održavanje domova- U planiranom iznosu do 20.000,00 EUR-održavanje društvenih domova na području općine.

Aktivnost A1003-09. Održavanje građevina javne odvodnje- u planiranom iznosu od 1.500,00 EUR, zacjevljenja kanala i sl.

Program 1004-SOCIJALNA SKRB I NOVČANE POMOĆI

Aktivnost A1004-01-Pomoći građanima i kućanstvima- ukupno planirana sredstva 18.000,00 EUR Sredstva su planirana za jednokratne pomoći socijalno ugroženim pojedincima i obiteljima, te pomoć i njega u kući.

Aktivnost A1004-02- Crveni križ-tekuće donacije, kao zakonska obveza za financiranje rada Crvenog križa, planirano sa 5.300,00 EUR.

Aktivnost A1004-03-Demografske mjere- isplate naknade za novorođenu djecu sa područja općine u iznosu od 13.000,00 EUR.

Program 1005-PROGRAM JAVNIH POTREBA

Aktivnost A1005-01-Javne potrebe u kulturi-planirana sredstva u ukupnom iznosu od 14.600 EUR, a odnose se na sufinanciranje rada udruga u kulturi, a raspodijelila bi se Javnim natječajem po utvrđenim kriterijima.

Aktivnost A1005-02-Javne potrebe u športu-planirana sredstva u iznosu od 29.800,00 EUR. Sredstva se odnose na sufinanciranje rada športskih udruga, a raspodijelila bi se Javnim natječajem po utvrđenim kriterijima.

Aktivnost A1005-03-Ostale javne potrebe- 9.300,00 EUR -Pomoći vjerskim organizacijama i župama sa područja općine. (Javni natječaj), te ostale javne potrebe po udrugama i dr.

Aktivnost A1005-04-Manifestacije- planirani iznos od 7.900,00 EUR odnosi se na troškove organizacije tradicionalnih manifestacija u naseljima općine.

Program 1006-VATROGATSTVO, ZAŠTITA OD POŽARA I CIVILNA ZAŠTITA

Aktivnost A1006-01-Vatrogastvo, zaštita od požara i civilna zaštita- sredstva su planirana u iznosu od 27.000,00 EUR, i odnose se na izdvajanje sredstava za aktivnost i rada VZO i DVD-a sa područja općine.

Aktivnost A1006-02- Civilna zaštita- sredstva se izdvajaju se poslove usluge zaštite i spašavanja, u planiranom iznosu od 2.500,00 EUR.

Program 1007-ŠKOLSTVO

Aktivnost A1007-01-Osnovno školstvo-planirana sredstva 23.300,00 EUR. Odnose se na sufinanciranje nabave školskih radnih bilježnica, prehrane učenika i sredstva za sufinanciranje putovanja učenika 7. razreda.

Aktivnost A1007-02-Predškolski odgoj- planirana sredstva u visini 27.000,00 EUR, a odnose se na financiranje troškova male škole, te za sufinanciranje cijene vrtića korisnika, i kupnja potrebne opreme i namještaja za prostor vrtića.

Aktivnost A1007-03- Srednje školstvo- planirana sredstva za pomoć u sufinanciranju naturalnih putovanja učenika srednje škole,, u iznosu od 6000,00 EUR.

Aktivnost A1007-04-Visoko školstvo-pomoći svim studentima sa područja općine, po podnesenoj zamolbi, planirana sredstva 9.500,00 EUR.

Program 1008- OSTALE DONACIJE

Aktivnost A1008-01-Ostale donacije-planirana sredstva 4.300,00 EUR , za članarinu LAG-a, te tekuće i kapitalne donacije neprofitnim organizacijama, te naknade šteta.

Program 1009-KAPITALNE DONACIJE

Aktivnost A1009-01-Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama - odnosi se na kapitalne donacije udrugama. Planirana sredstva za ovu namjenu su 1.300,00 EUR.

Aktivnost A1009-02-Kapitalne donacije građanima i kućanstvima- odnosi se na kapitalne donacije građanima i kućanstvima. Planirana sredstva za ovu namjenu su 4.000,00 EUR.

Program 1010- IZGRADNJA I ODRŽAVANJE OBJEKATA I UREĐAJA U VLASNIŠTVU OPĆINE

Aktivnost A1010-01-Održavanje građevinskih i ostalih objekata-planirana sredstva za materijal i održavanje u iznosu od 19.900,00 EUR.

Aktivnost A1010-02- Poslovni objekti- izgradnja i dodatna ulaganja u domove u iznosu od 260.300,00 EUR.

Aktivnost A1010-03- Ostali građevinski objekti- planirana sredstva u ovoj aktivnosti 20.000,00 EUR ,za opremanje dječjih igrališta i sl. dodatna ulaganja.

Aktivnost A1010-04-Komunalne usluge održavanja- planirana sredstva u iznosu od 10.400,00 EUR, za kupnju goriva za strojeve i prijevozna sredstva, materijal i dijelovi za održavanje , kupnja opreme za održavanje i sl.

Aktivnost A1010-05-Javni rad-planirano zapošljavanje uz sufinansiranje ili financiranje HZZ u programima Javnog rada, sa 12.100 EUR.

Aktivnost A1010-06- Zaštita okoliša- planirana sredstva u iznosu od 20.000,00 EUR za potrebe deratizacije, ,dezinfekcije i dezinfekcije općine.

Program 1011- ZAŽELI NA PODRUČJU OPĆINE OPRISAVCI

Aktivnost A1011-01 do 03-Planirani rashodi projekta Zaželi na području općine Oprisavci- u ukupno planiranom iznosu od 118.700,00 EUR nalaze se planirana sredstva za plaće zaposlenih žena, promidžbu i vidljivost i sredstva za potrepštine krajnjih korisnika.

ZAKLJUČAK

Proračun općine Oprisavci za 2023.g., napravljen je i usklađen sa svim zakonskim obvezama, potrebnim pravilnicima i propisima, te prijedlogom novog nacrta Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, a u okvirima realne situacije na području Brodsko posavske županije i Republike Hrvatske. Donošenjem plana Proračuna za 2023.g., pokušalo uskladiti

izvršavanje već zadanih i preuzetih obveza, ali isto tako i iskoristiti dane mogućnosti u tijeku 2023.g. Prihodi i rashodi, planirani su na bazi ostvarenja proračuna 2022.g., a što je i dalo bazu za planiranje ukupnog proračuna. Svi kapitalni rashodi planirani u 2023.g. (posebice izgradnja komunalne infrastrukture koja se sufinancira kroz kapitalne pomoći i EU fondove, uz nacionalne sufinanciranje), planirani su sukladno dokumentaciji koja je napravljena u prethodnim godinama, ili je u postupcima izrade, a bitna je za sam početak investicije za koju se općina kandidira preko Državnog proračuna i Fondova RH. Ukoliko se javi potreba ili promjene okolnosti financiranja pojedinih projekata ili ukaže prilika kandidiranja na nove projekte, općinski načelnik će pristupiti izradi prijedloga Izmjena i dopuna proračuna i dati ih na usvajanje općinskom vijeću, uz obrazloženje.

Zakon o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj (Narodne novine, br. 57/22) u članku 69. propisuje da se proračuni, financijski planovi i drugi prateći dokumenti koji se u godini koja prethodi godini uvođenja eura pripremaju za razdoblja nakon dana uvođenja eura, a čija obveza sastavljanja, donošenja i objavljivanja proizlazi iz odredaba propisa kojim se uređuje sustav proračuna, sastavljaju, donose i objavljuju na način da se vrijednosti u njima iskazuju u euru.

Članak 4.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja, a primjenjivat će se od 1.siječnja 2023.godine i bit će objavljena u «Službenom vjesniku Brodsko posavske županije».

OPĆINSKO VIJEĆE
OPĆINE OPRISAVCI

Klasa:
Ur.broj:

Bukovlje, _____2022.g.

M.P.

PREDSJEDNIK
OPĆINSKOG VIJEĆA
