

# 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 692.945,75 eura.

Prihodi od poreza planirani su u iznosu od 115.468,84 eura i obuhvaćaju:

- Prihode od poreza i prireza na dohodak u iznosu od 106.178,24 eura:
- Prihode od poreza na imovinu u iznosu od 9.290,60 eura

Prihodi od imovine su planirani u iznosu od 4.379,85, eura a sastoje se prihoda od financijske imovine (kamata) u iznosu od 398,17 eura te prihoda od nefinancijske imovine u iznosu od 3.981,68 eura.

Unutar grupe prihoda za posebne namjene planirani su prihodi od općinskih pristojbi u iznosu od 39.816,84 eura, prihoda po posebnim propisima 67.290,46 eura, komunalnih doprinosa i naknada 55.212,69 eura.

Unutar grupe pomoći planirani su prihodi od pomoći od tekućih i kapitalnih pomoći državnog proračuna i županijskog proračuna u iznosu 291.326,56 eura, tekućih i kapitalnih pomoći izvanproračunskih korisnika u iznosu 53.089,12 eura, tekuće pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan 66.361,40 eura.

|     |  |                 |
|-----|--|-----------------|
| 611 | Porez i prerez na dohodak  | 106.178,24 eura |
| 613 | Porez na imovinu   | 9.290,60 eura   |
| 633 | Pomoći proračunu drugih proračuna                                  | 92.905,97 eura  |
| 634 | Pomoći izvanproračunskih korisnika                                 | 53.089,12 eura  |
| 636 | Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan | 66.361,40 eura  |
| 641 | Prihodi od financijske imovine                                     | 398,17 eura     |
| 642 | Prihodi od nefinancijske imovine                                   | 3.981,68 eura   |
| 651 | Upravne i administrativne pristojbe                                | 39.816,84 eura  |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima                                      | 67.290,46 eura  |
| 653 | Komunalni doprinosi i naknade                                      | 55.212,68 kn    |

### RASHODI POSLOVANJA

Ukupni rashodi Proračuna za 2023. godinu planirani su u iznosu 692.945,75 kn, rashodi poslovanja planirani su u iznosu 515.097,20 eura, rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu 177.848,55 eura.

|     |   |                 |
|-----|---|-----------------|
| 311 | Plaće bruto   | 106.178,25 eura |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene                         | 1.990,84 eura   |
| 313 | Doprinosi na plaće                                  | 19.908,42 eura  |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima                        | 5.839,00 eura   |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju                     | 25.748,22 eura  |
| 323 | Rashodi za usluge                                   | 302.873,45 eura |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa        | 265,45 eura     |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja               | 16.855,80 eura  |
| 343 | Ostali financijski rashodi                          | 2.123,56 eura   |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 10.617,82 eura  |
| 381 | Tekuće donacije                                     | 22.031,99 eura  |
| 383 | Nadoknade šteta pravnim i fizičkim osobama          | 663,61 eura     |
| 421 | Građevinski objekti                                 | 172.539,65 eura |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina                   | 1.327,23 eura   |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima          | 3.981,68 eura   |

### 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 146.127,81 eura,

doprinos za poticanje zapošljavanja osoba sa invaliditetom u iznosu od 363,60 eura, komunalne djelatnosti (materijalni rashodi redovnog poslovanja; tekuće i investicijsko održavanje; opskrba vodom) u iznosu od 929,06 eura, pomoći u iznosu od 32.782,53 eura i tekuće donacije školama u iznosu od 3.981,68 eura.

Program **A02 Troškovi protokola** planiraju se u iznosu od 6.636,14 eura .

Program **A03 Predstavnička tijela** obuhvaćaju naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, ostale slične naknade, planirane su u iznosu od 10.617,82 eura

Program **A06 Ulaganje u računalne programe** u iznosu od 1.327,23 eura

Program **Održavanja komunalne infrastrukture** planiran u iznosu od 316.278,45 eura obuhvaća:

**A05 Održavanje javne rasvjete** planira se u iznosu od 17.2530,97 eura te obuhvaća vanjsku rasvjetu u iznosu od 11.281,44 eura , tekuće i investicijsko održavanje javne rasvjete u iznosu od 5.927,53 eura.

Program **A06 održavanje cesta** planira se u iznosu od 161.921,83 eura.

Program **A07 Održavanje građevinskih objekata** planira se u iznosu od 29.862,63 eura 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 107.240,03 eura.

Program **Izgradnje komunalne infrastrukture** planiran u iznosu od 143.340,63 eura obuhvaća:

Program **A10 Ulaganja u građevinske objekte** odnosi se na ulaganje u mrtvačnice u iznosu od 30.526,25 eura.

Program **K11 Ulaganja u vodovod** odnosi se na ulaganje vodovod u iznosu od 500.000,00 kn te vodoopskrbu 106.178,25 eura.

Program **K12 Ulaganja u odvodnju** odnosi se na ulaganje u kanalizaciju-odvodnju u iznosu od 6.636,14 eura.

Program **Javnih potreba u sportu** planiran u iznosu od 2.654,46 eura.

Program **Javnih potreba u socijalnoj skrbi** planiran u iznosu od 10.617,82 eura obuhvaća

Program **A14 Naknade građanima i kućanstvima** , stanovanje ( pomoć obiteljima i kućanstvima, stanovanje i ostale naknade iz proračuna) u iznosu od 6.636,14 eura.

Program **A15 Naknade građanima i kućanstvima**, pomoći a koje se odnose na sufinanciranje prijevoza đaka u iznosu od 3.981,68 eura.

**Program Javnih potreba u kulturi** planiran u iznosu od 7.299,75 eura obuhvaća

**Program A16 Javnih potreba u kulturi** koje se odnose na donacije za kulturu i tehničku kulturu u iznosu od 729,98 eura.

**Program A17 Vjerskim zajednicama**, pomoći a koje se odnose na tekuće donacije u iznosu od 7.299,75 eura.

**Program Protupožarne zaštite** planiran u iznosu od 7.299,75 eura obuhvaća

**Program A18 Usluge protupožarne zaštite**, tekuće donacije DVD-u u iznosu od 7.299,75 eura.

**Program Elementarne katastrofe** planiran u iznosu od 729,98 eura obuhvaća

**Program A19 Elementarne katastrofe**, naknade za štete uzrokovane prirodnim katastrofama u iznosu od 729,98 eura.

**Program Održavanja komunalne infrastrukture** planiran u iznosu od 8.626,98 eura obuhvaća

**Program A21 Stručne aktivnosti, pomoći**, koje se odnose na usluge tekućeg i investicijskog održavanja postrojenja i opreme u iznosu od 729,98 eura i geodetsko-katastarske usluge u iznosu od 7.963,37 eura.

**Program Tekuće donacije HGSS** planiran u iznosu od 1.061,78 eura obuhvaća

**Program A23 Tekuće donacije HGSS**, koje se odnose na usluge promidžbe i informiranja u iznosu od 265,45 eura, tekuće donacije HGSS-u u iznosu od 398,17 eura i tekuće donacije Crveni križ u iznosu 398,17 eura.

**Program Tekuće donacije –zavod za javno zdravstvo** planiran u iznosu od 729,98 eura obuhvaća

**Program A24 Tekuće donacije –zavod za javno zdravstvo**, u iznosu od 729,98 eura.

**Program Javni radovi** planiran u iznosu od 30.393,52 eura obuhvaća

**Program A26 Javni radovi**, koje se odnose na plaće za zaposlene na javnim radovima i projektu „Zaželi“ u iznosu od 26.544,56 eura, doprinosi za obvezno zdravstveno u iznosu od 3.318,07 eura i naknade za prijevoz na posao i s posla u iznosu od 530,89 eura.