

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA OPĆINE PODTUREN ZA 2022. GODINU

U skladu s odredbama Zakona o proračunu (N.N.br.87/08., 136/12. i 15/15.) koje se odnose na izradu proračuna, Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2021.-2023. godine, te vlastitih procjena pojedinih prihoda i rashoda, koje se temelje na izvršenju Proračuna Općine Podturen u 2021. godini, Općina Podturen je izradila prijedlog Proračuna Općine Podturen za 2022. godinu i projekcije proračuna za 2023. i 2024. godinu.

Proračunom se omogućava financiranje poslova u cilju ostvarivanja javnih potreba i prava mještana, 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 proračunski okvir, što znači da predstavničko tijelo usvaja proračun za 2022. godinu i projekcije za slijedeće dvije godine i to 2023. i 2024. godinu. Proračun za 2022 godinu se usvaja po ekonomskoj klasifikaciji na trećoj razini, a za 2023. i 2024. godinu na drugoj razini računskog plana.

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. -2024. godine.

Pravilnikom se definira okvir kojim se iskazuju i prate prihodi i primici, te rashodi i izdaci po nositeljima, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvorima financiranja. Propisuje se struktura brojevanih 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.

Polazna osnova za izradu prijedloga Proračuna i definiranje politike za slijedeće trogodišnje razdoblje je:

- poboljšanje kvalitete življenja i ravnomjerniji razvoj Općine,
- izgradnja i razvoj komunalne infrastrukture,
- unapređenje kulture i sporta,
- društvena briga o djeci i unapređenje socijalne skrbi,
- usklađivanje realizacije investicijskih projekata s proračunskim mogućnostima.

Prioriteti financiranja javnih rashoda i izdataka prema kojima je izrađen Proračun Općine Podturen je poboljšanje kvalitete življenja te kvalitetniji i ravnomjerniji razvoj Općine.

Prijedlog Proračuna Općine Podturen za 2022. godinu sadrži slijedeće elemente:

-Opći dio proračuna koji sadrži račun prihoda i rashoda i račun financiranja /zaduživanja

-Posebni dio proračuna koji sadrži plan rashoda i izdataka , koji se sastoje od 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.

U računu financiranja iskazani su primici od financijske imovine i zaduživanja, te izdaci za financijsku imovinu .

Posebni dio proračuna sadrži rashode i izdatke raspoređene po programima, njihovim sastavnim dijelovima (aktivnosti, tekući i kapitalni projekti).

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

U nastavku se daje Opći i Posebni dio Proračuna za 2022. godinu s projekcijama za 2023. i 2024. godinu.

PRORAČUN OPĆINE PODTUREN

Prijedlogom Proračuna Općine Podturen za 2022. godinu planiraju se prihodi i primici u iznosu od 14.517.000,00 kuna, koji su raspoređeni na rashode i izdatke.

1.Prihodi i primici

Broj računa	OPIS	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
1	2	3	4	6
6	Prihod od poslovanja	9.451.000,00	17.168.000,00	17.030.000,00
61	Prihod od poreza	3.362.000,00	3.700.000,00	3.900.000,00
63	Pomoći iz proračuna	5.020.000,00	12.370.000,00	11.950.000,00
64	Prihodi od imovine	583.000,00	605.000,00	620.000,00
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima	443.000,00	445.000,00	507.000,00
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	3.000,00	6.000,00	8.000,00
7	Prihod od prodaje nefinancijske imovine			
71	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	66.000,00	116.000,00	216.000,00
72	Prihodi od prodaje proizvedene imovine	16.000,00	16.000,00	16.000,00
92	višak prihoda iz proteklih godina	5.000.000,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	14.517.000,00	17.284.000,00	17.246.000,00

Prihodi od poreza skupina- 61, iznose **3.362.000,00** kuna, a procijenjeni su temeljem ostvarenja u 2021. godini. Ovi se prihodi sastoje od poreza na dohodak, dodatnog udjela poreza na dohodak, poreza na imovinu, poreza na korištenje javnih površina, poreza na promet

nekretnina, , poreza na potrošnju, od kojih je najznačajniji porez na dohodak sa dodatnim udjelom.

Prihodi od pomoći –skupine 63. Ovi prihodi iznose **5.020.000,00** kuna, a sastoje se od tekućih pomoći iz državnog proračuna tekućih pomoći za ogrjev socijalno ugroženima u iznosu 180.000,00 kuna, ; prijave na javne pozive koje će raspisati ministarstva za EU fondove u iznosu od 800.000,00 kuna. Napomena: sredstva pomoći planirana su u ukupnom iznosu od 800.000,00 kuna ovisiti će o raspisanim natječajima za programe na koje će općina podnijeti prijave za financiranje.

Planirane investicije su: Izgradnja Sportskog centra „TRNOC“, Unutarnje uređenje Ambulante, Nastavak izgradnje parka „Berek“, nastavak izgradnje kanalizacijske mreže...

Prihodi od imovine –skupina 64 planiraju se ostvariti u iznosu od 583.000,00 kuna u 2022. godini, a sastoje se od prihoda od kamata u iznosu 1.000,00 kuna, prihoda od dividendi Međimurje-plina (300.000,00), naknade za koncesiju 12.000,00 kuna, prihoda od zakupa poslovnog prostora i zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH i općine u iznosu 150.000,00 kuna, naknade za elektrane u iznosu od 50.000,00 kuna, naknade za pravo služnosti T-COM u iznosu od 40.000,00 kuna, naknade za legalizaciju u iznosu od 5.000,00 kuna, refundaciju potrošnje energenata (ambulanta) u iznosu od 25.000.00 kuna

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima-skupina 65 planiraju se u 2022. god. ostvariti u iznosu od 443.000,00 kuna , a sastoje se od zakupa grobnog mjesta u iznosu od 5.000,00 kuna, naknade za održavanje groblja u iznosu od 100.000,00 kuna, , doprinosa za šume u iznosu od 15.000,00 kuna, Ostalih nespomenutih prihoda (jamčevine, stari dugovi i sl.) 6.000 kuna, prihoda od povrata studentskih stipendija (30.000,00), komunalnog doprinosa u iznosu od 25.000,00 kuna, komunalne naknade (pravne i fizičke osobe) u iznosu od 260.000,00 kuna i ostalih nespomenutih prihoda kazni (komunalni redar) u iznosu od 3.000,00 kuna, povrata Hrvatske vode u iznosu 40.000,00 kuna.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine – skupina 71 sastoje se od prodaje gradilišta i zemljišta(gradilišta: Celine, Novakovec, Lončarevo), a planirani su u iznosu od 66.000,00 kuna, te prihoda od prodaje stanova 16.000,00 kuna (55 % se vraća u državni proračun).

2.Rashodi i izdaci

2.1.Rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji

Broj račun a	OPIS	PLAN 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
3	Rashodi poslovanja	6.185.000,00	6.144.000,00	6.413.000,00
31	Rashodi za zaposlene	972.000,00	987.000,00	997.000,00
32	Materijalni rashodi	2.605.000,00	2.563.000,00	2.718.000,00
34	Financijski rashodi	17.000,00	17.000,00	17.000,00
37	Naknada građanima i kućanstvima e	1.734.000,00	1.829.000,00	1.912.000,00

38	Ostali rashodi	857.000,00	748.000,00	769.000,00
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	8.332.000,00	11.140.000,00	10.833.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	4.320.000,00	6.100.000,00	6.033.000,00
45	rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	4.012.000,00	5.040.000,00	4.800.000,00
	UKUPNO:	14.517.000,00	17.284.000,00	17.246.000,00

Ukupno planirani prihodi i primici proračuna za 2022. godinu raspodijeljeni su na planirane rashode poslovanja u iznosu od 6.185.000,00 i rashode za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 8.332.000,00 kuna.

Rashodi za zaposlene –skupina 31, koji su planirani u ukupnom iznosu od 972.000,00 kuna a odnose se na plaće zaposlenih u Jedinstvenom upravnom odjelu (795.000,00), plaće javni radovi (179.000,00).

Skupina rashoda- 32-materijalni rashodi planirana je u iznosu od 2.605.000,00 a odnose se na funkcioniranje vijeća naknade članovima vijeća i povjerenstvima, reprezentacija (99.000,00), naknade načelnik (99.000,00), ugovore o djelu (40.000,00), stručno osposobljavanje javni radovi (2.000,00). **Materijalni rashodi u iznosu:** rashodi za materijal i usluge, a odnose na materijal i usluge za funkcioniranje djelatnosti predstavničkog i izvršnog tijela, jedinstvenog upravnog odjela, obilježavanje dana općine, fašnika, jaslica, turnira, komunalnih djelatnosti(snijeg, održavanje društvenih domova, javnih površina, prometnih znakova, mrtvačnica, skela, putova, deratizacije, održavanja sakralnih objekata, sanaciju odlaganja otpada usluge tekućeg i investicijskog održavanje postojeće infrastrukture svih objekata u vlasništvu općine, potrošnju i održavanje javne rasvjete, uređenje svih naselja i sl.

Financijski rashodi-skupina 34- planirani su u 2022. godini u iznosu od 17.000,00 kuna, a odnose se na troškove platnog prometa (9.000,00), bankarske usluge (6.000,00)

Naknade građanima i kućanstvima –skupina 37, planirani za 2022. godinu u iznosu od **1.734.000,00 kuna** i uglavnom se odnose na: med. pregled zaposlenih (12.000,00) sufinanciranje vrtića, 860.000,00 kuna, sufinanciranje obrazovanja (škola) u iznosu od 25.000,00 kuna, , stipendije (420.000,00) kuna ,socijalnu zaštitu (307.000,00) kuna, sufinanciranje prijevoza učenika OŠ Podturen (45.000,00), nagrade za učenike (20.000,00), pomoćnik u nastavi (15.000,00)

Ostali rashodi: skupina 38- planirani u iznosu od **857.000,00 kuna** , a čine tekuće donacije udrugama i političkim strankama zastupljenim u općinskom vijeću i vijeću romske nacionalne manjine (32.000,00) kuna, potrošnja energenata za dječji vrtić Lončarevo (5.000,00 kuna) dotacije JVP i DVD-ima u iznosu od 347.000,00 kuna, dotacije HGSS u iznosu od 2.000,00 kuna , dotacije Crvenom križu u iznosu od 45.000,00 kuna ; udrugama građana (335.000,00), vjerskim zajednicama (100.000,00) kuna,

Rashodi za nabavu neproizvedene imovine- skupina 42 planirani su u iznosu od **4.320.000,00** kuna a odnose se nabavu uredske opreme i namještaja, uređaja i strojeva, računalnih programa, video sustava u iznosu od 260.000,00 kuna , izradu projektne dokumentacije dječjeg vrtića 240.000,00 kuna, sufinanciranje kontrole plodnosti tla 8.000,00, modernizacija lokalnih cesta i ulica (rotor Pješačko biciklističke staze) u iznosu od 1.045.000,00 kuna, izgradnji oborinske kanalizacije(kanala) 100.000,00, dodatna ulaganja u poslovne objekte dom Podturen 100.000,00, Projekt sportski centar „Trnoc“ 500.000,00, višenamjenski objekt u Lončarevu naselju 170.000,00, izrada projekta obnove ulica u svim naseljima 1.200.000,00, izrada edukativno edukacijskog parka Berek 250.000,00 kuna i sl.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – skupina 45, planirani su u iznosu od 4.012.000,00 kuna, a odnose se na: izgradnju kapitalnih objekata kanalizacije : 1.012.000,00 kuna , dodatna ulaganja u ambulantu u Podturen 1.220.000,00, Energetska obnova i Učinkovitost zgrada 200.000,00 kuna, uređenja groblja 200.000,00 kuna, ulaganje u sportske objekte :Novakovec 100.000,00 kuna, završetak radova na NK Dubrava Sivica 150.000,00 kuna, Ulaganje u društveni dom u Sivici 450.000,00 kuna.

Izdaci su planirani po programima i aktivnostima - Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed određeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarenje ciljeva utvrđenih programom. Projekt je dio programa za koji je unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom i isti može biti tekući ili kapitalni.

PROGRAM 1001 OPĆINSKO VIJEĆE

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **132.000,00 kuna**.

PROGRAM 1003- PLAN RASHODA I IZDATAKA MJESNIH ODBORA

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **24.000,00 kuna**.

PROGRAM 1002- TIJELA JAVNE UPRAVE I ADMINISTRACIJE -JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **1.989.000,00 kuna**.

PROGRAM 1004- ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Ukupno planirana sredstva u iznosu od **1.671.000,00 kuna**

PROGRAM 1005- OBRAZOVANJE

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose: **1.385.000,00 kuna**.

PROGRAM 1006- PROTUPOŽARNA ZAŠTITA

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **347.000,00 kuna**.

PROGRAM 1007- KULTURA

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **58.000,00 kuna**.

PROGRAM 1008- SOCIJALNA SKRB

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **307.000,00 kuna**.

PROGRAM 1009- OPĆE I JAVNE USLUGE

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose **22.000,00 kuna**

PROGRAM 1010- VJERSKE ZAJEDNICE

Ukupno planirano **100.000,00 kuna**

PROGRAM 1011- PROGRAMI I PROJEKTI UDRUGA- javne potrebe

Ukupno planirano **335.000,00 kuna**

PROGRAM 1015- IZGRADNJA KAPITALNIH OBJEKATA

Ukupno planirana sredstva za ovaj program u iznosu **od 8.057.000,00 kuna**

PROGRAM 1020-PROGRAM POTPORA POLJOPRIVREDNICIMA

Ukupno planirano **10.000,00 kuna**

PROGRAM 1022- PROGRAM DEMOGRAFSKE OBNOVE

Ukupno planirano **80.000,00 kuna**

Ostvarenje makroekonomskih projekcija u gospodarstvu RH, koje utječu i na lokalnu razinu, suočeno je s nizom rizika, te je vrlo teško predvidjeti razdoblje oporavka gospodarstva, a o istom ovise Prihodi proračuna, a naročito prihodi od poreza (prihod od poreza na dohodak) i prihodi od pomoći .

Proračunom se pokušalo uskladiti različite želje, potrebe, zakonske obveze, ugovorne obveze te sve ostalo što je od značajnog utjecalo na ovakav proračunski akt.

Na bazi realno planiranih prihoda dana je detaljna slika rashoda u Posebnom dijelu Proračuna. Proračun je uravnotežen, ima svoju viziju i cilj a to je: poboljšanje kvalitete življenja i ravnomjerniji razvoj Općine, izgradnja i razvoj komunalne infrastrukture, unapređenje kulture i sporta, društvena briga o djeci i unapređenje socijalne skrbi, usklađivanje realizacije investicijskih projekata s proračunskim mogućnostima.

Proračun za 2022. godinu i Projekcije za 2023. i 2024. godinu projiciran je na osnovu trenutno važećih zakonskih propisa i ukoliko se isti ne budu mijenjali, realno je za očekivati da je ovako sastavljen Proračun moguće realizirati.

U Podturnu, 14. studenog, 2021. godine.

OPĆINSKI NAČELNIK :

PERICA HAJDAROVIĆ