

## **OBRAZLOŽENJE UZ PRORAČUN OPĆINE DONJI KRALJEVEC ZA 2022. godinu**

**Napomena: ovim prijedlogom proračuna nije obuhvaćen proračun Centra dr. R.Steintera (samo izvorni prihodi i rashodi). Čeka se odluka o prihvatanju Upravnog odbora.**

Na osnovi članka 39. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je do kraja tekuće godine donijeti proračun za iduću, kao i projekcije proračuna za sljedeće dvije proračunske godine do konca tekuće godine, i to u roku koji omogućuje primjenu proračuna od 1. siječnja godine za koju donosi proračun.

Navedenim aktima omogućuje se financiranje poslova, funkcija i programa koji se temeljem posebnih zakona i drugih, na zakonu zasnovanih propisa, financiraju iz javnih prihoda, a radi ostvarivanja javnih interesa i potreba građana.

Metodologija izrade proračuna propisana je Zakonom o proračunu i podzakonskim aktima – Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10 i 120/13) i pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14/ i 115/15).

Temeljem navedenog, Proračun za 2022. godinu donosi se na razini podskupine računa (treća razina računskog plana) dok se projekcija za 2023. i 2024. godini donosi na razini skupine (druga razina računskog plana). Ova, zakonom propisana, manje detaljna razina prikazivanja planskih podataka opravdava se većom mogućom fleksibilnosti u izvršavanju proračuna.

**Od 01.01.2022. godine Općina mijenja svoj ustroj, umjesto Jedinственog upravnog odjela ustrojavaju se dva Upravna odjela:**

- 1. Upravni odjel za opće poslove, pravne i mjesnu samoupravu**
- 2. Upravni odjel za graditeljstvo, financije i komunalno gospodarstvo**

Objašnjenje proračuna prema organizacijskoj klasifikaciji:

### **RAZDJEL 001 – predstavnička i izvršna tijela općine**

*Glava 00101 predstavnička tijela*

- Općinsko vijeće
- Političke stranke
- Lokalni izbori
- Protokol i informiranje

*Glava 00102 izvršna tijela*

- Općinska uprava

### **RAZDJEL 002 - Upravni odjel za opće poslove, pravne i mjesnu samoupravu**

- Imovinsko pravni odnosi
- Javna nabava
- Društvene djelatnosti – sport, kultura
- Osnovno, visoko i srednjoškolsko obrazovanje
- Socijalna skrb
- Razvoj civilnog društva
- Razvojne agencije
- Religija
- Predškolsko obrazovanje

- Potpora poljoprivredi
- Naknade građanima

#### **RAZDJEL 002 - Upravni odjel za graditeljstvo, financije i komunalno gospodarstvo**

- Zaštita okoliša
- Lokalne ceste
- Održavanje i uređivanje javnih površina
- Čišćenje snijega
- Održavanje groblja
- Nabava nefinancijske imovine
- Održavanje građevinski objekata
- Financiranje

### **OPĆI DIO PRORAČUNA**

Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

U računu prihoda i rashoda planski podaci proračuna navedeni su po ekonomskoj klasifikaciji (računima računskog plana proračuna), a čine ih prihodi poslovanja /skupina konta 6/ i prihodi od prodaje nefinancijske imovine / skupina konta 7/ te rashodi poslovanja /skupina konta 3/ i rashodi za nabavu nefinancijske imovine / skupina konta 4/.

Prihodi i primici proračuna Općine Donji Kraljevec za naredno trogodišnje razdoblje planirani su temeljem ovogodišnjeg izvršenja prihoda i rashoda proračuna, vlastite procjene i raspoloživih informacija i podataka o mogućim budućim prihodima i nužnim rashodima proračuna Općine Donji Kraljevec u naredne tri proračunske godine.

Ukupni prihodi i primici proračuna Općine Donji Kraljevec za 2022. godinu planirani su u iznosu od **32.663.695,95** kn, dok je iznos istih u projekciji za naredne dvije godine manji za skupinu prihoda **63 – pomoći s razine EU i Državnog proračuna, budući da za isto ne postoje dugoročne naznake. Informacije o mogućim prihodima iz ovih izvora obično su izvjesne tek u jednogodišnjem periodu.**

Obzirom na obvezu uravnoteženosti proračuna, pripadajući rashodi i izdaci planiraju se na razini očekivanih prihoda i primitaka. Prihodi i primici planiraju se za 2022. godinu u visini od 32.663.695,95 dok se rashodi i izdaci planiraju u visini od 32.163.695,95 kn. Veći prihodi i primici u odnosu na rashode i izdatke (500.000,00 kn) pokrivaju manjak prihoda iz prethodnih godina.

**Rashodi se u općem dijelu proračuna navode zbirno (za proračun i proračunske korisnike), a detaljno su razrađeni u posebnom dijelu proračuna.**

## **PRIHODI I PRIMICI u 2022. godini**

U okviru prihoda poslovanja (**skupina 61**) planira se prihodi od poreza u iznosu od 7.712.000,00 kn.

**Prihodi skupine 63** – pomoći od subjekata iz općeg proračuna ( s razine Državi i EU) planiraju se u iznosu od 17.940.345,95 kn.

### **Planirani prihodi kapitalne pomoći za slijedeće investicije:**

Red.br.	Izvor financiranja	Investicija	Iznos
1.	Kapitalne pomoći proračun i EU	Dom kulture Hodošan	156.101,55
2.	Kapitalne pomoći proračun i EU	Vrtić Hodošan	5.692.344,40
3.	Kapitalne pomoći proračun i EU	Dom D.Kraljevec	7.551.900,00
4.	Kapitalna pomoć iz dr.proračuna	Vrtić Donji Kraljevec	1.000.000,00
5.	Kapitalna pomoć iz županijskih pr.	Vrtić Donji Kraljevec	300.000,00
6.	Kapitalna pomoć - ŽUC	Ceste	100.000,00

**Prihodi iz tekućih pomoći iz državnog proračuna odnose se na kompenzacijske mjere zbog smanjenja poreznih prihoda u iznosu od 2.400.000,00 kn**

**Prihodi skupine 64** - odnosi se na prihode od imovine, dobiti iz trgovačkih društva i zakupa nekretnina i poljoprivrednih zemljišta. Ukupno planirano u 2022. godini 667.950,00 kn.

**Prihodi skupine 65** – upravne i administrativne pristojbe (naknade za groblje, komunalne naknade i doprinosi) 2.216.200,00 kn  
Prihodi vrtića - 65264 – ekonomska cijena vrtića

**Prihodi skupine 66** – prodaja proizvoda i usluga – centar dr. R. Steinera – 140.000,00 kn

**Prihodi skupine 68** – kazne – 1.200,00 kn

**Prihodi skupine 72** – prodaja nefinancijske imovine – stanovi u društvenom vlasništvu – 136.000,00 kn

## RAČUN FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja

- U slučaju realizacije gore navedenih investicija Općina Donji Kraljevec bi koristila revolving kredit u skladu za Pravilnikom i Zakonom o proračunu

Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna

- *u Naputku o načinu uplaćivanja prihoda proračuna, obveznih doprinosa te prihoda za financiranje drugih javnih potreba u 2021. godini (Narodne novine, br. 11/2021, 49/2021 i 73/2021) u glavi VIII. Zajedničke odredbe točka 9. Zahtjevi za povrat i preknjiženje javnih prihoda, podtočkom 9.2. propisano je da ako na računu poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak od 10. svibnja do 31. prosinca 2021. godine nema dovoljno sredstava za izvršenje povrata, nedostajuća sredstva namiruju se na teret računa državnog proračuna te se sredstva korištena za izvršenje povrata na računu poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak, vraćaju od 1. kolovoza do 31. prosinca 2021. godine na račun državnog proračuna u visini **25% raspoloživih sredstava** na računu poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak. Ukoliko do 31. prosinca 2021. nije vraćen cjelokupan dug po osnovi namirenja, Financijska agencija će za preostali iznos duga ispostaviti naloge za povrat na teret računa proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u četiri (4) jednaka mjesečna obroka u 2022. godini i dostaviti kreditnoj instituciji na izvršenje.*

## POSEBNI DIO

U posebnom dijelu proračuna planski podaci rashoda i izdataka raspoređeni su na način da se poštuju sve zakonom propisane klasifikacije:

- Organizacijska (podaci su razvrstani po razdjelima i glavama – koji u većem dijelu pokrivaju jedinstveni upravni odjel, mjesne odbore i proračunske korisnike)
- Ekonomska (prilikom planiranja koriste se računi računskog plana)
- Funkcijska (svakom je programu dodijeljena šifra – četveroznamenasti broj funkcije koja se izvršava kroz određene programe)
- Programska (unutar razdjela i glava proračuna osnovne planske cjeline su programi, koji se izvršavaju kroz različite aktivnosti)
- Izvori financiranja (prihodi i primici grupirani su u skupine iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene, navedeno se provodi zbog praćenja namjenskog trošenja proračunskog novca)

## **RAZDJEL 001 – PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA OPĆINE**

Programi navedeni u ovom razdjelu obuhvaćaju rashode vezane uz funkcioniranje općinskog vijeća i rad političnih stranaka kao i funkcioniranje same općinske uprave – isplate plaće, naknada i materijalnih rashoda potrebnih za rad – putovanja, prijevoz, stručno usavršavanje, troškovi uredskog materijala, energije, telefona, poštarine, usluga čišćenja i ostalih usluga.

### **GLAVA 00101 PREDSTAVNIČKO TIJELO**

Općinsko vijeće – naknada za rad i nova računalna oprema	60.000,00 kn
Rad političkih stranaka	26.800,00 kn
Lokalni izbori	40.000,00 kn
Protokol i informiranje	110.000,00 kn

### **GLAVA 00102 IZVRŠNA TIJELA OPĆINSKA UPRAVA**

Redovna djelatnost	1.641.000,00 kn
Rashodi funkcioniranja	465.960,00 kn
Javna rasvjeta	160.000,00 kn
Financijski rashodi	45.400,00 kn
Rashodi za energiju	165.000,00 kn

## **RAZDJEL 002 – UPRAVNI ODJEL ZA OPĆE POSLOVE, PRAVNE POSLOVE I MJESNU SAMOUPRAVU**

Kroz općinski proračun financiraju se potrebe za održavanje kulturnih manifestacija, projekata koji su od općeg interesa Općine, a provode iz udruge.

U okviru programa za obrazovanje osiguravaju se sredstva za donacije školama, jednokratnim novčanim pomoćima učenicima, stipendija i školarina, produženog boravka.

U okviru programa socijalne zaštite osiguravaju se sredstva u proračunu za socijalno ugrožene osobe.nostima.

Imovinsko pravni odnosi	97.000,00 kn
Javna nabava	30.000,00 kn
Covid 19	30.000,00 kn
Dotacije sportskim društvima	350.000,00 kn
Dotacije udrugama	120.000,00 kn
Dani Općine	70.000,00 kn
Fašnjak Hodošan	20.000,00 kn
Malonogometni turnir D.Pustakovec	10.000,00 kn
Dani Donjeg Hrašćana	10.000,00 kn
Dani Palinovca	10.000,00 kn
Dani Svetog Jurja u Trnju	10.000,00 kn

Valentinovo U Donjem Kraljevcu	20.000,00 kn
Osnovno obrazovanje	40.000,00 kn
Sufinanciranje prehrane u osnovnim školama	100.000,00 kn
Sufinanciranje produženog boravka u os.školi	156.000,00 kn
Sufinanciranje radnih materijala	80.000,00 kn
Stipendije i školarine	225.000,00 kn
Socijalna skrb	562.000,00 kn
Razvoj civilnog društva	473.000,00 kn
Razvojne agencije	23.000,00 kn
Religija	30.000,00 kn
Predškolsko, osnovno i srednjošk. Obrazovanje	15.000,00 kn
Sufinanciranje dječjeg vrtića Ftiček	1.850.000,00 kn
Potpورا poljoprivredi	35.000,00 kn
Naknade građanima	100.000,00 kn
Deficitarna zanimanja – stipendije	15.000,00 kn

## **RAZDJEL 003 UPRAVNI ODJEL ZA GRADITELJSTVO, FINACIJE I KOMUNALNO GOSPODARSTVO**

### **PROGRAM 1003 ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE**

#### **Obuhvaća aktivnosti:**

- Komunalne usluge - opskrba vodom, deratizacija i pričuva
- Zaštita okoliša - veterinarske usluge i  **dodatno ulaganje u skloništa prema novom Zakonu o zaštiti životinja i kupnja kanta za razvrstavanje otpada te plaćanje EKO RENTE**
- Lokalne ceste - održavanje, rekonstrukcija, sanacija nerazvrstanih cesta i poljskih putova
- Održavanje i uređivanje javnih površina - za održavanje čistoće u dijelu koji se odnosi na čišćenje i održavanje zelenih i javnih površina te  **kupnju novih strojeva za komunalnu grupu (50.000,00 kn)**
- Čišćenje snijega - zimska služba na nerazvrstanim cestama
- Održavanje groblja:
  - Sv. Juraj u Trnju – odvoz lampaša, košnja
  - Hodošan – odvoz lampaša, košnja
  - Donji Kraljevec – odvoz lampaša i košnja)
- Popravak slivnika prema dojavama žitelja Općine

### **PROGRAM 1005 PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA**

- Ceste – asfaltiranje cesta Hodošan – Vinogradska ulica – biciklističke staze
- Nabava nefinancijske imovine – kupnja zemljišta, uredski namještaj
- Oprema – kamere (434.511,00 kn)
- Autobusno okretište Donji Kraljevec
- Dječji vrtić Ftiček izgradnja u Hodošanu **6.531.945,66 kn**
- dogradnja u Donjem Kraljevcu **2.448.037,00 kn**
- Dom kulture Donji Kraljevec **9.437.340,41 kn**

- |                                    |               |
|------------------------------------|---------------|
| - Dom kulture Hodošan – adaptacija | 471.770,33 kn |
| - Održavanje poslovnih zgrada      | 150.000,00 kn |

### **RAZDJEL 003 DJEČJI VRTIĆ „FTIČEK“**

Dječji vrtić „Ftiček“ samostalna je javna ustanova za njegu, odgoj i naobrazbu predškolske djece.

Sredstva za Dječji vrtić planiraju se u iznosu od 2.521.600,00 kn što će biti utrošeno na rashode za zaposlene, materijalne troškove i nabavu opreme.

Prema izmjenama Zakona o proračunu i uputama Ministarstva financija Vlade RH u prihode i rashode uvršteni su vlastiti i namjenski prihodi proračunskih korisnika.

### **RAZDJEL 004 CENTAR DR. RUDOLFA STEINERA**

Centar je javna ustanova koja se bavi promicanjem biodinamičke poljoprivrede i proizvodnje uz širenje spoznaje o liku i dijelu dr. Rudolfa Steinera.

Sredstva za rad Centra planiraju se u iznosu od ..... kn, što će biti utrošeno na rashode za zaposlene, materijalne troškove, nabavu opreme i organiziranje predavanja.