

OBRAZLOŽENJE

PRORAČUNA OPĆINE TRNAVA ZA 2023. GODINU

Metodologija izrade proračuna propisana je Zakonom o proračunu ("Narodne novine" broj 87/08., 136/12., 15/15.), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama ("Narodne novine broj: 26/10. i 20/13.) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu ("Narodne novine broj: 124/14., 115/15. i 87/16.).

Člankom 39. Zakona o proračunu utvrđeno je da predstavničko tijelo donosi proračun na razini podskupine (treća razina računskog plana), dok se projekcije usvajaju na razini skupine (druga razina računskog plana). Proračun usvojen na vrlo detaljnoj razini nije pružao korisnicima dovoljno fleksibilnosti u upravljanju odobrenim sredstvima, te nije pridonosio postizanju boljih rezultata provođenja programa, veće učinkovitosti i djelotvornosti u pružanju javnih usluga. Usvajanje proračuna, te financijskog plana na razini ekonomske klasifikacije daje određenu fleksibilnost u izvršavanju proračuna i financijskog plana proračunskog korisnika koji imaju i odgovornost za provođenje programa u skladu sa usvojenim proračunom i financijskim planom. Jedinica lokalne samouprave i proračunski korisnik može za svoje potrebe izraditi proračun i financijski plan na detaljnijoj razini, ali se predstavničkom tijelu na usvajanje podnosi prijedlog proračuna isključivo na trećoj razini ekonomske klasifikacije.

Zakonom o proračunu utvrđena je i obveza izrade plana razvojnih programa za proračunske korisnike jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, kao i za samo jedinice lokalne samouprave. Plan razvojnih programa, čini uz opći i posebni dio sastavni dio proračuna JLP(R)S. U planu razvojnih programa iskazuju se planirani rashodi za investicije za trogodišnje razdoblje. Plan razvojnih programa mora sadržavati ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave koji su povezani s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna. Planovi razvojnih programa važni su i u kontekstu priprema jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za korištenje sredstava iz fondova europske unije iz razloga što programi i projekti koji se planiraju financirati iz navedenih fondova moraju imati vezu sa strateškim ciljevima i prioritetima jedinica, a koji moraju biti i u suglasju s nacionalnim strateškim ciljevima i prioritetima. U skladu s Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama jedinice lokalne i područne samouprave obvezne su utvrditi programe te zajedničke aktivnosti i projekte za proračunske korisnike iz svoje nadležnosti. Zajedničke aktivnosti i projekte, koje jedinica lokalne i područne samouprave definira, proračunski korisnik može dodatno razraditi za svoje potrebe uz prethodne konzultacije s Jedinstvenim upravnim odjelom Općine Trnava. Pravilnikom o izmjenama i dopunama Pravilnika o proračunskim klasifikacijama ("Narodne novine" broj:120/13.) izmijenjena je programska klasifikacija za proračune jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i ukinuti su glavni programi, dok se programskom klasifikacijom definiraju se samo programi, tekući i kapitalni projekti i aktivnosti. Organizacijska klasifikacija definira se postavljanjem razdjela, glava i proračunskih korisnika. Razdjel se sastoji od jedne ili više glava.

Sukladno članku 12. Zakona o proračunu, načelo transparentnosti jedno je od ključnih proračunskih načela. Na taj način, jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, objavljuju proračun i projekcije na naredne dvije godine u službenom glasilu jedinice. Načelo transparentnosti važno je i zbog uvida u način trošenja proračunskih sredstava, te se osim objave u službenom glasilu jedinice lokalne samouprave, proračun također objavljuje i na službenim stranicama. Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezne su objaviti i godišnji i polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna kako u službenom glasilu, tako i na službenim web stranicama jedinice.

Prihodi od imovine

Prihodi od imovine planirani su u ukupnom iznosu od 19.320,00 eura.

Prihodi od financijske imovine planirani su u iznosu 625,00 eura, a odnose se na kamate na depozitna financijska sredstva.

Prihodi od nefinancijske imovine planirani su u iznosu 18.695,00 eura. U strukturi ovih prihoda nalaze se prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine, naknada za koncesije, naknada za eksploataciju mineralnih sirovina, naknada za korištenje javnih površina i pravo puta, naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada, spomenička renta, te prihodi od promjene namjene poljoprivrednog zemljišta.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su ukupno u iznosu od 104.280,00 eura.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi planirani su u iznosu 135,00 eura, a odnose se na prihode od prodaje državnih biljega.

Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 80.645,00 eura. Prihodi se odnose na skupinu ostalih nespomenutih prihoda, odnosno to su prihodi odnosno naknade utvrđene općinskom odlukom-grobna naknada, ostale naknade utvrđene općinskom odlukom, vodni doprinosi doprinosi za šume, naknada za promjenu namjene poljoprivrednog zemljišta, ostali nespomenuti prihod, komunalni doprinos.

Komunalni naknade planirane su u ukupnom iznosu 23.500,00 eura. U ovu skupinu prihoda evidentiraju se prihodi od komunalne naknade kao isključivo namjenski prihodi proračuna.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE planirani su u iznosu od 60.000,00 eura.

Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine obuhvaćaju prihode od prodaje i zamjene zemljišta i planirani su u iznosu od 30.000,00 eura, te prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine u iznosu 30.000,00 eura.

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja planirani su u iznosu 92.545,00 eura, a odnose se na primljene zajmove od državnog proračuna (iznos koji se odnosi na iznos povrata poreza na dohodak, koji nije bio dostatan za povrat iz proračuna JLS, nego se isplaćivalo iz državnog proračuna). To je iznos od 26.545,00 eura, te primljeni kratkoročni krediti od tuzemnih kreditnih institucija – 66.000,00 eura.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE planirani su u iznosu od 910.001,00 eura.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u iznosu od 826.401,00 eura.

Rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijskoj imovini planirani su u iznos 83.600 eura, a odnose se na izradu prostorno planske dokumentacije.

RAČUN FINANCIRANJA

Račun financiranja daje prikaz primitaka od financijske imovine i zaduživanja i izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova te neto financiranje. **Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova** planirani su u iznosu od 92.500,00, a odnose se na otplatu glavnica primljenih zajmova od banaka i ostalih financijskih institucija u javnom sektoru i izvan javnog sektora.

OBRAZLOŽENJE PROGRAMA, AKTIVNOSTI I CILJEVA PREMA PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ka ispunjenju zajedničkog cilja. Pri izradi obrazloženja važno je naglasiti ciljeve koje se želi postići.

RAZDJEL 001 – OPĆINSKO VIJEĆE I URED NAČELNIKA

GLAVA 00101 Općinsko vijeće i općinski načelnik

Program 1000: Poslovanje Općinskog vijeća I ured načelnica

Program obuhvaća rashode vezane za rad predstavničkih i izvršnih tijela.

Cilj ovog programa je pružiti efikasan rad izvršnih i predstavničkih tijela kroz povećanje aktivnosti u obavljanju poslova i zadaća i donošenju akata iz nadležnosti.

Aktivnost: Poslovanje općinskog vijeća I ured načelnika

Cilj ove aktivnosti je osigurati sredstva za funkcioniranje predstavničkih i ostalih radnih tijela, a također osigurati sredstva za funkcioniranje rada načelnika.

Program obuhvaća rashode vezane za djelovanje političkih stranaka i nezavisnih vijećnika., cilj ovog programa je omogućiti djelovanje političkih stranaka i nezavisnih vijećnika, te osigurati sredstva za njihov rad

RAZDJEL 002 – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

GLAVA 00201 Jedinstveni uprava odjel

Program 2000 – Mjere I aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga Jedinstvenog upravnog odjela

Program obuhvaća rashode vezane za rad Općinske uprave.

Cilj ovog programa je rad na općim poslovima i pružanju informacija Općinskom vijeću, Načelniku, povjerenstvima i radnim tijelima, te osiguravanje korisnicima pravo na pristup informacijama, organiziranje protokolarnih prijema, prijemi predstavnika udruga, športskih organizacija, ustanova, gospodarstvenika, obilježavanje raznih manifestacija, izrada, vođenje i čuvanje dokumentacije i evidencija u vezi s radom Općinskog vijeća i njegovih radnih tijela, te Načelnika i njegovih radnih tijela, te ostali administrativni i tehnički poslovi. Program obuhvaća i aktivnosti kojima se

Aktivnost K100035: Nadogradnja Dječjeg vrtića

Cilj aktivnosti je osigurati sredstva za nadogradnju postojećeg objekta gdje se obavlja program predškole I igraonice, kako bi se uspostavio rad Dječjeg vrtića, za kojim se ukazala potreba.

Program 4005: Javne potrebe u obrazovanju

Program obuhvaća rashode za sufinanciranje rada obrazovanja.

Ovim Programom se osiguravaju sredstva za financiranje javnih potreba osnovnog školstva. Planirana su sredstva za materijalne rashode, sufinanciranje školskog obroka, sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola i ostale donacije.

Aktivnost A100016: Tekuće donacije za školstvo

Cilj ove aktivnosti je osiguranje sredstava za pomoći u radu i aktivnostima osnovnog obrazovanja.

Aktivnost A100051: Sufinanciranje prijevoza učenika

Cilj ove aktivnosti je osiguranje sredstava za sufinanciranje prijevoznih karata učenika srednjih škola.

Aktivnost A100052: Sufinanciranje prehrane učenika - Projekt "Školski obrok za sve"

Cilj ove aktivnosti je sufinanciranje školske kuhinje za sve učenike sa područja Općine Trnava.

Program 4006: Socijalna skrb

Program obuhvaća rashode za naknade građanima.

Osnovni cilj programa je poboljšanje životnog standarda građana, temeljem utvrđenih kriterija ukupnih primanja domaćinstva, te pomoći socijalno najugroženijim kategorijama građana, posebno obiteljima s više djece, studentima, zatim starijim građanima, bolesnim i nemoćnim, te umirovljenicima. Naknade i pomoći za socijalno ugrožene kategorije stanovništva izvršene su temeljem Zakona o socijalnoj skrbi i Programa socijalne skrbi koji je usvojilo Općinsko vijeće Općine Trnava.

Aktivnost A00018: Kapitalne donacije obiteljima I kućanstvima

Cilj aktivnosti je pomoći mladim obiteljima za kupnju prve stambene nekretnine na području Općine kako bi se zadržale mlade obitelji.

Aktivnost A100048: Jednokratne novčane pomoći obiteljima I kućanstvima

Cilj ove aktivnosti je osigurati sredstva potrebna za isplatu pomoći i naknada.

Aktivnost A100049: Naknada za novorođenčad

Cilj aktivnosti je pomoći I poticati obitelji rađanje djece.

Aktivnost A1000050: Pomoći umirovljenicima I studentima

Cilj ove aktivnosti je osigurati sredstva za isplatu jednokratnih novčanih naknada za Uskrs I Božić umirovljenicima I studentima.

Program 4007: Aktivna politika zapošljavanja

Cilj program je provoditi mjere aktivne politike zapošljavanja kako bi se poboljšala struktura zaposlenih osoba

Aktivnost A100038: Javni radovi

Cilj ove aktivnosti je osigurati sredstva za omogućavanje zapošljavanja nezaposlenih osoba, te uređenje općine.

Aktivnost A100055: Održavanje javnih površina

Cilj ove aktivnosti je osigurati sredstva za rashode održavanja javnih površina.

Aktivnost K100019: Oprema za dječje igralište

Cilj aktivnosti je osiguranje sredstava za osiguranje sredstava za opremanje dječjih igrališta na području općine.

Program 4010: Izgradnja objekata I uređaja komunalne infrastrukture

Cilj programa je osiguranje sredstava za ulaganju u izgradnju objekata I uređaja komunalno infrastrukture kao što su izgradnja javne rasvjete, izgradnja autobusnih čekaonica, izgradnja kuća oproštaja, gradnja I rekonstrukcija cesta, pješačkih staza, a sve kako bi se poboljšali uvjeti života u općina.

Aktivnost K100011: Izgradnja javne rasvjete

Cilj aktivnosti je osigurati sredstva za izgradnju nove I energetski učinkovite javne rasvjete.

Aktivnost K100017: Izgradnja autobusnih čekaonica

Ova aktivnosti ima za cilj postaviti autobusna stajališta u svim naseljima općine.

Aktivnost K100033: Izgradnja mrtvačnice u Trnavi

Cilj ove aktivnosti je nadogradnja nadstrešnice na kući oproštaja u Trnavi.

Aktivnost K100034: Izgradnja mrtvačnice u Lapovcima

Cilj ove aktivnosti je dogradnja sanitarnog čvora na kući oproštaja u Lapovcima.

Aktivnost K100041: Gradnja I rekonstrukcija cesta

Cilj aktivnosti je ulaganje u izgradnju I rekonstrukciju cesta koje su u nadležnosti JLS.

Aktivnost K100042: Gradnja I rekonstrukcija pješačkih staza

Cilj aktivnosti je osigurati sredstva za izgradnju novih I rekonstrukciju postojećih pješačkih staza na području Općine.

Aktivnost K100060: Gradnja grobnica

Cilj aktivnosti je osigurati sredstva za izgradnju novih grobnica na groblju u Trnavi. Ova aktivnost je planirana radi sve učestalijeg zahtjeva građana za gradnjom grobnica

Aktivnost K100063: Dodatna ulaganja na građevinskim objektima-ograda groblje Trnava

Cilj aktivnosti je osigurati sredstva za uređenje I izgradnju ograde oko groblja u Trnavi.

Program 4011: Upravljanje likvidnošću

Aktivnost A100005: Otplata javnog duga-kredita za kapitalne investicije-kratkoročni

Cilj ove aktivnosti je osigurati sredstva za otplatu kamata po kreditima.

Aktivnost A100057: Otplata glavnice primljenih zajmova od državnog proračuna

Cilj ove aktivnosti je osigurati sredstva za otplatu zaduženja po isplati povrata poreza na dohodak.

Aktivnost K100012: Izgradnja vodoopskrbnog sustava

Ova aktivnost ima za cilj osigurati sredstva za daljnje proširenje vodoopskrbnog sustava, kako bi svi stanovnici imali pitku vodu.

Aktivnost K100013: Projektna dokumentacija za izgradnju sustava kanalizacije

Cilj ove aktivnosti je osigurati sredstva za nastavak izrade projektne dokumentacije za sustav odvonje na području Općine I to za naselja Dragotin, Kondrić I Svetoblažje.

Aktivnost K100025: Projekt Smart Village

Cilj ove aktivnosti je osigurati sredstva za provođenje projekta Smart Village I to izgradnjom određenih uređaja koji će doprinijeti boljim uvjetima života u Općini.

Program 4016: Prostorno planska dokumentacija

Aktivnost A100056: Izrada projektne I druge dokumentacije

Cilj je osigurati sredstva za izradu Prostornog I drugih planova.