

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**VUKOVARSKO-SRIJEMSKA**

**ŽUPANIJA**

**OPĆINA TRPINJA**

**PRORAČUN OPĆINE TRPINJA ZA 2023. GODINU**

**V O D I Č Z A G R A Đ A N E**

UZ PRORAČUN OPĆINE TRPINJA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJU PRORAČUNA ZA 2024. I 2025. GODINU

**PRORAČUN OPĆINE TRPINJA ZA 2023. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2024. I 2025. GODINU**

Općinski proračun složeni je financijski dokument, te se ovim Vodičem želi na jednostavan i razumljiv način dati uvid u temeljne proračunske pojmove, općinske prihode i rashode, projekte i aktivnosti.

Kako bismo Vam omogućili transparentan uvid u plan utroška proračunskih sredstava izradili smo ovaj proračunski vodič čija je svrha da Vam što više olakša razumijevanje temeljnih proračunskih pojmova te pruži pregled planiranih aktivnosti i projekata u 2023. i slijedeće dvije godine u skladu sa utvrđenim dugoročnim ciljevima razvoja Općine Trpinja. Na kraju, tvoreni mo za sve sugestije i prijedloge temeljem kojih bismo realnije mogli sagledati želje i potrebe naših mještana.

Općinski načelnik

**OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA**

**Što je proračun?**

Proračun je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci Općine Trpinja za proračunsku godinu, a sadrži i projekciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za slijedeće dvije godine.

**Proračun sadržava:**

1. **Opći dio**:

* Sažetak Računa prihoda i rashoda i Sažetak Račun financiranja - Sažetak Računa prihoda i rashoda sadrži ukupne prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine, ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijski imovine. Sažetak Računa financiranja sadrži ukupne primitke od financijske imovine i zaduživanja i izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova
* Račun prihoda i rashoda – ukupni prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine i ukupni rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji
* Račun financiranja – ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i oplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine
* Preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima
* Višegodišnji plan uravnoteženja

Račun prihoda i rashoda prikazuje prikupljena i potrošena sredstva u toku jedne godine stoga se on sastoji od prihoda i rashoda. Račun zaduživanja/financiranja sastoji se od: primitaka od financijske imovine i zaduživanja te izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova. Na račun zaduživanja/financiranja upisuju se viškovi nastali većim prilivom prihoda od rashoda te manjkovi nastali većim odlivom sredstava u rashode od priliva prihoda.

1. **Poseban dio** proračuna sačinjava:

* plan rashoda i izdataka raspoređen po organizacijskim jedinica (odjelima) i proračunskim korisnicima iskazanih po vrstama te raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Treba napomenuti da Proračun nije statičan akt već se sukladno Zakonu može mijenjati tijekom proračunske godine. Ta izmjena se naziva rebalans proračuna. Procedura izmjena/rebalansa Proračuna identična je proceduri njegova donošenja

**Proračunski korisnici:**

Proračunski korisnici su ustanove, tijela javne vlasti kojima je JLS osnivač ili suosnivač. Financiranje proračunskih korisnika je većim dijelom iz proračuna svog/svojih osnivača ili suosnivača. Proračunski korisnici JLS mogu biti: dječji vrtići, knjižnice, javne vatrogasne postrojbe, muzeji, kazališta, domovi za starije i nemoćne osobe…

Proračunski korisnik Općine Trpinja je: Dječji vrtić Liliput Bobota

**Zakoni i sankcije**

Proračun se donosi za jednu fiskalnu (proračunsku) godinu. Kod nas se fiskalna godina poklapa s kalendarskom i traje od 01. siječnja do 31. prosinca. Jedini ovlašteni predlagatelj Proračuna je Općinski načelnik. Općinski Načelnik jedinice lokalne samouprave odgovoran je za zakonito planiranje i izvršavanje proračuna, za svrhovito, učinkovito i ekonomično raspolaganje proračunskim sredstvima. Proračun donosi (izglasava) Općinsko vijeće do kraja godine. Ako se ne donese proračun prije početka proračunske godine, privremeno se, a najduže za prva tri mjeseca proračunske godine, na osnovi odluke o privremenom financiranju koja mora biti donesena do 31. prosinca, nastavlja financiranje poslova, funkcija i programa tijela jedinica lokalne i područne samouprave i drugih proračunskih i izvanproračunskih korisnika.

U slučaju kada je raspušteno samo Općinsko vijeće, a općinski načelnik nije razriješen, do imenovanja povjerenika Vlade Republike Hrvatske, financiranje se obavlja izvršavanjem redovnih i nužnih rashoda i izdataka temeljem odluke o financiranju nužnih rashoda i izdataka koju donosi općinski načelnik.

Po imenovanju povjerenika Vlade Republike Hrvatske, općinski načelnik predlaže povjereniku novu odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka u koju su uključeni ostvareni prihodi i primici te izvršeni rashodi i izdaci u vremenu do dolaska povjerenika. Ako se do 31. ožujka ne donese proračun, povjerenik donosi odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka za razdoblje do donošenja proračuna.

Opći dio:



**PRIHODI PRORAČUNA ZA 2023.G I PROJEKCIJA PRORAČUNA ZA 2024. I 2025. GODINU**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PRIHODI PRORAČUNA | Proračun 2023. | Projekcija proračuna | Projekcija proračuna 2025. |
| 2024. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **6.085.975,32** | **3.103.850,00** | **3.161.550,00** |
| 61 Prihodi od poreza | 411.700,00 | 289.350,00 | 291.350,00 |
| 63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države | 5.006.126,32 | 2.140.851,00 | 2.196.551,00 |
| 64 Prihodi od imovine | 362.900,00 | 368.400,00 | 368.400,00 |
| 65 Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima | 194.800,00 | 194.800,00 | 194.800,00 |
| 66 Ostali prihodi | 109.749,00 | 109.749,00 | 109.749,00 |
| 68 Ostali prihodi | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **25.000,00** | **0** | **0** |
| 71 Prihodi od prodaje neproizvedene imovine | 25.000,00 | 0 | 0 |
| **6+7 UKUPNO:** | **6.110.975,32** | **3.103.850,00** | **3.161.550,00** |
| **Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina za pokriće manjka prihoda** |  |  |  |
| RASHODI PRORAČUNA | Proračun 2023. | Projekcija proračuna 2024. | Projekcija proračuna 2025. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **2.518.775,32** | **2.159.350,00** | **2.166.050,00** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 517.600,20 | 527.350,00 | 527.350,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 1.633.775,12 | 1.262.200,00 | 1.266.200,00 |
| 34 Financijski rashodi | 8.600,00 | 8.700,00 | 8.700,00 |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države | 4.700,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 131.000,00 | 133.000,00 | 135.500,00 |
| 38 Ostali rashodi | 223.100,00 | 223.100,00 | 223.300,00 |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **3.592.200,00** | **944.500,00** | **995.500,00** |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 13.000,00 | 6.000,00 | 6.000,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.579.200,00 | 938.500,00 | 989.500,00 |
| **UKUPNI RASHODI (3+4)** | **6.110.975,32** | **3.103.850,00** | **3.161.550,00** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| II. POSEBNI DIO |  |  | | | |  | |  | | |  | |  | |  | | |  |  |
| **P R O G R A M I** | | | | | | | | | | **Plan 2023.** | | **Projekcija za 2024.** | | **Projekcija za 2025.** | |
|  |
| **PROGRAM 1001 PRIPREMA I DONOŠENJE AKATA** | | | | | | | | | | **40.000,00** | | **40.000,00** | | **40.000,00** | |  |
| A100101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA | | | | | | | | |  |  | |  | |  | |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 40.000,00 | | 40.000,00 | | 40.000,00 | |  |
| **PROGRAM 1002 UPRAVLJANJE JAVNIM FINANCIJAMA** | | | | | | | | | | **457.010,00** | | **444.650,00** | | **447.650,00** | |  |
| A100201 ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO I STRUČNO OSOBLJE | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | |  | |  | 391.110,00 | | 393.050,00 | | 395.050,00 | |  |
| A100203 ZBRINJAVANJE ŽIVOTINJA | | | | | | |  | |  |  | |  | |  | |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 2.000,00 | | 2.000,00 | | 2.000,00 | |  |
| A100205 ZDRAVSTVENA ZAŠTITA GRAĐANA | | | ODRŽAVANJE VODNE MREŽE | | | |  | |  |  | |  | |  | |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 6.600,00 | | 6.600,00 | | 6.600,00 | |  |
| T100201 NABAVA DUGOTRAJNE IMOVINE | | | | | | |  | |  |  | |  | |  | |  |
| 4 | | |  | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | | | | | 49.300,00 | | 37.000,00 | 38.000,00 |
| T100202 IZG.VODOVODA SP.CJ.PAČETIN-VERA | | | | | | | | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 4 | | |  | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | | | | | 8.000,00 | | 6.000,00 | 6.000,00 |
| **PROGRAM 1003 GOSPODARSTVO I KOMUNALNA DJELATNOST** | | | | | | | | | | **919.000,00** | | **789.000,00** | | **790.000,00** | |  |  |
| A100301 ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE | | | | | | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 110.000,00 | | 112.000,00 | | 113.000,00 | |  |  |
| A100302 ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA | | | | | | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 730.000,00 | | 620.000,00 | | 620.000,00 | |  |  |
| A100305 VETERINARSKO-HIGIJENIČARSKI POSLOVI | | | | | | | | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 6.000,00 | | 7.000,00 | | 7.000,00 | |  |  |
| A100307 GRAĐEVINE I UREĐAJI JAVNE NAMJENE | | | | | | | | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 33.000,00 | | 5.000,00 | | 5.000,00 | |  |  |
| A100308 DERATIZACIJA I DEZINSEKCIJA | | | | | | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 40.000,00 | | 45.000,00 | | 45.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1004 IZGRADNJA OBJEKATA I KOMUNALNE INFRASTRUKTURE** | | | | | | | | | | **2.582.000,00** | | **600.000,00** | | **650.000,00** | |  |  |
| K100401 NABAVA DUGOTRAJNE IMOVINE | | | | | | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 4 | | |  | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | 2.437.000,00 | | 500.000,00 | | 550.000,00 | |  |  |
| K100402 GR.OBJ.ZA GOSP.KOM.OTPADOM | | | | | | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 4 | | |  | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | 145.000,00 | | 100.000,00 | | 100.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1005 JAVNE POTREBE U KULTURI, SPORTU, RELIGIJI** | | | | | | | | | | **172.000,00** | | **172.000,00** | | **172.000,00** | |  |  |
| A100501 DJELATNOST UDRUGA U KULTURI | | | | | | | | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 67.000,00 | | 67.000,00 | | 67.000,00 | |  |  |
| A100502 DJELATNOST UDRUGA U SPORTU | | | | | | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 87.000,00 | | 87.000,00 | | 87.000,00 | |  |  |
| A100503 DJELATNOST VJERSKIH ZAJEDNICA | | | | | | | | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 18.000,00 | | 18.000,00 | | 18.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1006 DJELATNOST SOCIJALNE SKRBI** | | | | | | | | | | **303.236,32** | | **315.800,00** | | **319.000,00** | |  |  |
| A100601 POMOĆ U NOVCU | | | | |  | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 124.000,00 | | 126.000,00 | | 128.000,00 | |  |  |
| A100602 HUMANITARNA SKRB I DRUGI INTERESI GRAĐANA | | | | | | | | | | | | | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 48.000,00 | | 48.300,00 | | 49.500,00 | |  |  |
| A100603 PROJEKT ZAŽELI | | | | |  | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 129.836,32 | | 140.000,00 | | 140.000,00 | |  |  |
| 4 | | |  | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | 1.400,00 | | 1.500,00 | | 1.500,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1007 ZAŠTITA OD POŽARA** | | | | | | | | | | **29.100,00** | | **29.100,00** | | **29.100,00** | |  |  |
| A100701 OSNOVNA DJELATNOST DVD-a | | | | | | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 20.000,00 | | 20.000,00 | | 20.000,00 | |  |  |
| A100703 CIVILNA ZAŠTITA | | | | |  | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 700,00 | | 700,00 | | 700,00 | |  |  |
| A100704 CRVENI KRIŽ | | | | |  | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 7.000,00 | | 7.000,00 | | 7.000,00 | |  |  |
| A100705 HGSS | | | |  |  | |  | |  |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 1.400,00 | | 1.400,00 | | 1.400,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1008 OBRAZOVANJE** | | | | | | | | | | **311.939,00** | | **312.700,00** | | **313.200,00** | |  |  |
| A100801 ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO OSOBLJE | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 302.239,00 | | 303.000,00 | | 303.000,00 | |  |  |
| A100802 OBRAZOVANJE POLJOPRIVREDNIKA | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 7.000,00 | | 7.000,00 | | 7.500,00 | |  |  |
| A100803 SUFINANCIRANJE - BIBLIOBUS | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 2.700,00 | | 2.700,00 | | 2.700,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1009 ODRŽAVANJE GRAĐEVINA I OBJEKATA JAVNE NAMJENE** | | | | | | | | | | **306.000,00** | | **60.000,00** | | **60.000,00** | |  |  |
| A100901 ODRŽAVANJE DOMOVA KULTURE NA PODRUČJU OPĆINE TRPINJA | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 50.000,00 | | 20.000,00 | | 20.000,00 | |  |  |
| A100902 ODRŽAVANJE OBJEKATA ZA SPORT I REKREACIJU NA PODRUČJU OPĆINE TRPINJA | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 102.000,00 | | 20.000,00 | | 20.000,00 | |  |  |
| A100903 ODRŽAVANJE LOVAČKIH DOMOVA NA PODRUČJU OPĆINE TRPINJA | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 22.000,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  |
| A100901 ODRŽAVANJEOSTALIH GRAĐEVINA JAVNE NAMJENE NA PODRUČJU OPĆINE TRPINJA | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 132.000,00 | | 20.000,00 | | 20.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1010 PROGRAM GRAĐENJA OBJEKATA JAVNE NAMJENE** | | | | | | | | | | **951.500,00** | | **300.000,00** | | **300.000,00** | |  |  |
| K101001 GRAĐENJE OBJEKATA JAVNE NAMJENE U VLASNIŠTVU OPĆINE TRPINJA | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 4 | | |  | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | 951.500,00 | | 300.000,00 | | 300.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1011 JAVNI RAD** | | | | | | | | | | **14.790,00** | | **15.600,00** | | **15.600,00** | |  |  |
| A101101 JAVNI RADOVI | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 14.790,00 | | 15.600,00 | | 15.600,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1012 ZAŠTITA OKOLIŠA** | | | | | | | | | | **24.400,00** | | **25.000,00** | | **25.000,00** | |  |  |
| A101202 ZAŠTITA OKOLIŠA | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 | | |  | Rashodi poslovanja | | | | | | 24.400,00 | | 25.000,00 | | 25.000,00 | |  |  |
| **Ukupno rashodi i izdaci** | | | | |  | |  | |  | **6.110.975,32** | | **3.103.850,00** | | **3.161.550,00** | |  |  |