

**REPUBLIKA HRVATSKA  
VARAŽDINSKA ŽUPANIJA  
OPĆINA PETRIJANEC**

**OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE  
PETRIJANEC ZA 2023. GODINU**

## OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE PETRIJANEC ZA 2023. GODINU

Temeljem članka 42. Zakona o proračunu (»Narodne novine«, broj 144/21) predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je do kraja tekuće godine donijeti proračun za iduću, kao i projekciju proračuna za sljedeće dvije proračunske godine, Metodologija izrade proračuna propisana je Zakonom o proračunu (»Narodne novine«, broj 144/21) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona:

- Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (»Narodne novine«, broj 26/10, 120/13 i 1/20),
- Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (»Narodne novine«, broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20).

Prijedlog Proračuna za razdoblje 2023. - 2025. godine je izrađen prema Uputama za izradu proračuna JLP(R)S za razdoblje 2023. - 2025. godine koje je izradilo Ministarstvo financija zajedno sa Programom konvergencije RH za razdoblje 2023. - 2025. godine.

Sukladno novom Zakonu o proračunu, članci 38., 39. i 42., proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, kao i financijski plan proračunskog korisnika, usvaja se na razini skupine ekonomske kvalifikacije (druga razina računskog plana), isto kao i projekcije za 2024. i 2025. godinu.

Na izradu Proračuna Općine Petrijanec za razdoblje 2023. - 2025. godine se primjenjuje i Zakon o uvođenju eura kao službene valute RH (57/22 i 88/22) temeljem kojeg se proračun za razdoblje 2023. - 2025. godine donosi u valuti euro.

Proračun se donosi i izvršava u skladu s proračunskim načelima propisanim člancima 6. do 15. Zakona o proračunu (»Narodne novine«, broj 144/21). Prema članku 28. sastoji se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije godine, te sadrži financijske planove proračunskih korisnika prikazane kroz opći i posebni dio i obrazloženje proračuna.

### I. OPĆI DIO

#### A. RAČUN PRIHODA I RASHODA

Plan proračuna Općine Petrijanec za 2023. godinu sastoji se od prihoda i rashoda Općine Petrijanec.

Ukupni prihodi i primici iznose 4.402.900,00 eura, utvrđeni višak prihoda iz prethodnih godina iznosi 38.500,00 eura, te su sveukupni prihodi i primici planirani u iznosu 4.441.400,00 eura i ekvivalent su ukupno planiranim rashodima koji iznose 4.441.400,00 eura. Preneseni višak prihoda iz prethodnih godina koristi se za pokriće rashoda u planiranom iznosu od 38.500,00 eura. Od ukupno planiranih prihoda u 2023. godini, Općina Petrijanec planira ostvariti prihode u iznosu od 4.141.600,00 eura.

#### Struktura prihoda

<b>Prihodi poslovanja</b>	<b>3.933.600,00</b>	<b>94,98 %</b>
Prihodi od poreza	1.193.760,68	28,82 %
Pomoći iz inozemstva i subjekata unutar proračuna	2.119.722,81	51,18 %
Prihodi od imovine	386.970,00	9,34 %
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	202.500,00	4,90 %
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	19.700,00	0,48 %
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	10.946,51	0,26 %
<b>Ukupno prihodi od prodaje nefinancijske imovine</b>	<b>208.000,00</b>	<b>5,02 %</b>
<b>Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine</b>	<b>173.000,00</b>	<b>4,18%</b>
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	35.000,00	0,84%
<b>SVEUKUPNO PRIHODI</b>	<b>4.141.600,00</b>	<b>100,00 %</b>

- *Prihodi od poreza* obuhvaćaju prihode od poreza i prireza na dohodak, poreza na imovinu i poreza robu i usluge, a najveće učešće u prihodima od poreza imaju prihodi od poreza i prireza na dohodak.

- *Prihodi od pomoći* ostvaruju se iz državnog proračuna, županijskih prihoda, prihoda proračuna drugih općina, prihoda EU fondova.

- *Prihodi od imovine* obuhvaćaju prihode od financijske imovine i nefinancijske imovine koja se odnosi na naknade za koncesije, prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine, prihoda od naknade za korištenje prostora elektrana i ostale prihode od nefinancijske imovine.

- *Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada* odnose se na prihode komunalne naknade, komunalnih doprinosa, doprinosi za šume, vodnog doprinosa, prihode po posebnim propisima.

- *Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija*, odnose se na prihode ostvarene od usluga vođenja naplate prihoda poslovanja naknade za uređenje voda, tekuće donacije od trgovačkih društava i kapitalne donacije.

Ostali prihodi odnose se na prihode od kazne i drugih prihoda po posebnim propisima te čine mali udio u strukturi prihoda.

Plan proračuna za 2023. godinu iznosi **4.441.400,00** eura, za 2024 godinu **3.902.700,00** eura i za 2025. godinu **4.026.100,00** eura.

Financijski planovi prate razvojne programe za trogodišnje razdoblje prema aktivnostima i projektima sa točno definiranim strateškim ciljevima, poduzetim mjerama utvrđenim u programima, te na kraju i iskazanom rezultatu za pojedine aktivnosti i programe u trogodišnjim razdobljima.

## Struktura rashoda

<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>2.505.938,99</b>	<b>56,61 %</b>
Rashodi za zaposlene	222.033,86	5,02 %
Materijalni rashodi	1.299.282,55	29,35 %
Financijski rashodi	18.800,00	0,42 %
Subvencije	311.500,00	7,04 %
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	151.250,00	3,42 %
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade	160.330,65	3,62 %
Ostali rashodi	342.741,93	7,74 %
<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>1.920.461,01</b>	<b>43,39 %</b>
Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine	460.071,10	10,39%
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	730.389,91	16,51%
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	730.000,00	16,49%
<b>SVEKUPNO RASHODI</b>	<b>4.426.400,00</b>	<b>100,00 %</b>

Kod rashoda za plaće obuhvaćene su plaće službenika u Jedinstvenom upravnom odjelu, plaće zaposlenih u sklopu projekta Zaželi za Petrijanec – Faza III, te plaća u projektu zapošljavanja na poslovima komunalnih djelatnosti, odnosno „javni radovi“.

Sredstva za spomenute zaposlene osiguravaju se iz općih prihoda poslovanja te prihoda po posebnim propisima, ovisno o provedbi određenih projekata (nacionalno i EU financiranja). Rashodi za plaće zaposlenih ukupno su planirana u iznosu 174.265,00 eura za zaposlene u Jedinostvenom upravnom odjelu, te za zaposlene u sklopu projekta Zaželi – faza III u iznosu od 47.768,86 eura.

## **II. POSEBNI DIO**

Planirani rashodi prema programima i aktivnostima:

### **Predstavnička i izvršna tijela**

Program rashoda poslovanja unutar osnovnog redovnog poslovanja u djelokrugu nadležnosti predstavničkih i izvršnih tijela ukupno je planiran u iznosu 2.752.305,76 eura.

Sastoji se od financiranja osnovne djelatnosti evidentirano unutar materijalnih rashoda sa ciljem opremanja i nabave nefinancijske imovine za potrebe redovnog opremanja i djelovanja u sveukupnom iznosu od 32.400,02 eura.

Kroz financiranje i namirenje rashoda poslovanja iz djelokruga predstavničkog tijela, a za tekuće i investicijsko održavanje, te namirenje ostalih rashoda poslovanja planirana je realizacija u iznosu od 5.200,00 eura.

Financiranje djelatnosti infrastrukturnog uređenja u sklopu programa koje većinom provodi komunalna tvrtka u nadležnosti predstavničkog tijela planirani su rashodi u sveukupnom iznosu od 324.000,00 eura.

Za provođenje redovne djelatnosti kroz ostale nespomenute rashode poslovanja u predstavničkom tijelu, ali i ostalim radnim tijelima planirano je 46.030,00 eura.

Financiranje osnovne i redovne djelatnosti od općeg društvenog značaja organiziranja i provođenja zaštite i spašavanja te praćenja redovnih financijskih rashoda planirano je 75.950,00 eura.

Predstavnička i izvršna tijela prate djelovanje te planiraju i kandidiraju programe i projekte za uključivanje zajednice u napredak i razvoj kroz realizaciju projekata u zaštiti okoliša, provođenje i razvijanje prometne i ostale infrastrukturne djelatnosti te sudjeluju u razvoju obrazovnih programa šireg djelovanja, razvijanja poljoprivredne djelatnosti i sudjelovanja u zaštiti okoliša kroz unaprijed definirane projekte i kontrolu te pravovremeno gospodarenje otpadom. Za provedbu projekata i programa unutar ovih segmenata ukupno je planirano 327.127,95 eura. Za uređenje i praćenje eventualnih programa i specifičnih projekata planirano je 20.000,00 eura.

U posebnom dijelu razdjela predstavničkih tijela prati se i provodi kapitalno uređenje općine ulaganja u postupku stjecanja imovine, njezino poboljšanje, održavanje i građenje u sveukupnom iznosu 1.406.650,00 eura, sukladno iskazanim kapitalnim programima 1010.

Razvoj zajednice i njezino uređenje kroz smanjenje stakleničkih plinova i gospodarenja otpadom posebno u manjinskoj zajednici planirano je ukupno sa 445.815,92 eura.

Sredstva za provođenje navedenog programa osiguravaju se kroz izvore pomoći.

Sukladno obvezi razvijanja općine u segmentu razvoja pametne općine, digitalizacije, jačanja transparentnosti, kao i razvoju pametnog okruženja ali i djelovanja u zaštiti okoliša planira se realizacija u zaštiti okoliša sa ukupnim planom od 69.131,87 eura.

### **Jedinstveni upravni odjel Općine Petrijanec**

- Program redovni izdaci poslovanja, koji obuhvaćaju aktivnosti plaće i naknade i materijalne rashode koji su neophodni za rad i funkcioniranje Jedinstvenog upravnog odjela i planirani su u iznosu od 861.635,27 eura.

- Program uređenja i održavanja komunalno stambene infrastrukture, tekuće uređenje infrastrukture - komunalne djelatnosti - program se odnosi na redovne izdatke

poslovanja, obuhvaća aktivnosti materijalnih rashoda, odnosi se na rashode za javnu rasvjetu, tekuće i investicijsko održavanje javne rasvjete, nerazvrstanih cesta, signalizacije te sveukupno iznosi 95.500,00 eura.

- Program zaštite i očuvanja okoliša i komunalnih usluga, aktivnost materijalni rashodi, zaštita okoliša i gospodarenje otpadom kao i zbrinjavanje otpada planirani su rashodi u iznosu od 162.300,00 eura.

## **Kultura i sport**

### **Kultura**

- Program redovni izdaci poslovanja, aktivnost donacije i ostali rashodi iznose 7.000,00 eura, odnosi se na donaciju Kulturno umjetničkom društvu.

### **Sport**

- Program redovni izdaci poslovanja, aktivnost donacije i ostali rashodi iznose 43.000,00 eura, osim planiranih rashoda za tekuće donacije sportskim društvima, uključuju i rashode intelektualne i osobne usluge i eventualni ostali nespomenuti rashodi unutar sportskih aktivnosti.

## **Školstvo**

Tekuće pomoći školstvu odnose se na sudjelovanju u redovnim programima školstva u iznosu 52.000,00 eura, dok se za kapitalne pomoći planira rashod u iznosu od 7.000,00 eura sa svrhom ulaganja u imovinu škola.

Aktivnosti u razdjelu školstva također prate i potpomažu nadarene učenike i studente ukupno sa 42.000,00 eura.

Aktivnosti subvencioniranja predškolskog odgoja odnosi se na subvenciju predškolskim ustanovama koje zbrinjavaju djecu sa prebivalištem u općini Petrijanec, a kroz program redovnog sufinanciranja boravka djece u dječjem vrtiću (sudjelovanje u ekonomskoj cijeni). Financira se i realizira program produženog boravka u dječjem vrtiću, te se provodi i namiruje minimalni program ali su osigurana sredstva i za ostale donacije koje doprinose razvoju u predškolskom obrazovanju. Za predškolsko obrazovanje ukupno je planirano 255.000,00 eura.

## **Socijalna skrb**

- Program redovni izdaci poslovanja, aktivnost donacije i ostali rashodi iznose 97.000,00 eura odnosi se na naknade građanima i kućanstvima u novcu i ostale tekuće donacije, socijalni program.
- Program pomoći, potpore i podrške starijim osobama u nepovoljnom položaju odnosno projekt Zaželi za Petrijanec – faza III ukupno je planiran kroz aktivnosti namirenja zaposlenih na projektu, provedbu naznačenog programa pomoći ali i realizaciju materijalnih rashoda vezanih uz same korisnike usluga te iznosi 66.658,97 eura.

Obrazloženje Proračuna Općine Petrijanec za 2023. godinu i Projekcije Proračuna Općine Petrijanec za 2024. i 2025. godinu sastavni su dio Proračuna Općine Petrijanec za 2023. godinu i Projekcije Proračuna Općine Petrijanec za 2024. i 2025. godinu.