

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA OPĆINE DONJA VOĆA

ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2021.-2022. GODINU

Prijedlog Proračuna općine Donja Voća za 2020. godinu s projekcijama za 2021.-2022. godinu izrađen je prema metodologiji za izradu proračuna koja je propisana Zakonom o proračunu, Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu te Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne samouprave za 2020.-2022. god. Sastoji se od Općeg i Posebnog dijela te **Plana razvojnih programa** koji je obvezni dio Proračuna propisan Zakonom o proračunu. U planu razvojnih programa prikazani su razvojni programi po projektima i aktivnostima koje Općina planira realizirati u slijedeće tri godine.

Opći dio Proračuna sastoji se od Računa prihoda i Računa financiranja. U Računu prihoda i rashoda planirani su prihodi i rashodi po prirodnoj vrsti odnosno po ekonomskoj klasifikaciji u skladu s Računskim planom proračuna i to na trećoj razini (podskupini) konta a za iduće dvije godine na drugoj razini konta (skupina). U računu Financiranja iskazuju se planirani primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

U **Posebnom dijelu** ovog proračuna rashodi i izdaci raspoređeni su po programima odnosno njihovim sastavnim dijelovima (aktivnostima i projektima). U okviru programa odnosno po projektima i aktivnostima, rashodi i izdaci iskazani su prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji i po izvorima financiranja sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama. Proračunske klasifikacije predstavljaju okvir kojim se sustavno iskazuju i prate prihodi i rashodi po nositelju, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvoru financiranja što omogućuje lakše upravljanje financijama, kontrolu, provedbu i transparentnost proračuna.

I OPĆI DIO PRORAČUNA : A RAČUN PRIHODA I RASHODA

PRIHODI:

Ukupni prihodi općine za 2020. god planirani su u iznosu od 25.393.800.-kuna, od čega prihodi poslovanja iznose 25.389.800.- kuna, a prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine iznose svega 4.000.-kuna.

Prihodi od poreza planirani su za 2020. g. u iznosu od 5.161.500.- kuna, od čega prihodi od poreza na dohodak iznose 5.040.000.- kuna. Prihodi od poreza na dohodak planirani su na temelju ostvarenja istih u razdoblju I-XI 2019. god. i njihove projekcije za mjesec prosinac 2019. godine te je tako dobivena suma uvećana za stopu rasta od 2.5% predloženu u Smjernicama Ministarstva financija za 2020. godinu. Na isti način procijenjeni su prihodi od poreza za razdoblje 2021. i 2022. godinu. U planiranom prihodu od poreza na dohodak fiskalno izravnanje iznosi 3.800.000.-kuna, dok je općinski izvorni prihod od poreza na dohodak planiran u iznosu od 1.361.500.- kuna.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirana su sredstva za kapitalne projekte općine u iznosu od 19.939.800.-kuna, a koji bi se financirali iz sredstvima pomoći od Ministarstva poljoprivrede u iznosu od 12.000.000.- kuna i sredstvima od Ministarstva kulture i Ministarstva turizma u iznosu od 4.550.000.-kuna. Na istom kontu planirana su sredstva pomoći temeljem prijenosa EU u iznosu od 2.800.000.- kuna.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 280.500.- kuna. Ovi prihodi odnose se na prihode od komunalne naknade i komunalnog doprinosa u iznosu od 187.000.- kuna, a ostalo se odnosi na ostale naknade kao što je šumski doprinos, naknada za priključke i dr.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani su temeljem ostvarenja u prethodnoj godini u iznosu od 3.000,- kuna .

Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine odnose se na sredstva uplaćene obročne otplate za stan koji je prodan sukladno zakonu o prodaji stanova bivšim nositeljima stanarskog prava.

RASHODI

Ukupno planirani rashodi u prijedlogu proračuna planirani su u iznosu od 24.093.800.- kuna i manji su za 1.300.000.- kuna od ukupnih prihoda. Na takav načina predviđa se ostvarenje viška prihoda kojim će se pokriti manjak prihoda iz prethodnih godina. Na isti način planirano je smanjenje rashoda u odnosu na ukupne prihode i u iduće dvije godine.

Rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 5.863.800.- kuna od čega rashodi za zaposlene iznose 650.900.- kuna, a za bruto plaće planira se u idućoj godini utrošiti 553.000.- kuna i to za plaće službenika u jedinstvenom upravnom odjelu 270.000.- kuna, za plaće djelatnika angažiranih na javnim radovima 43.000.- kuna, a za zaposlene na projektu „Zaželi“ 240.000.- kuna s time, da su plaće za zaposlenice na projektu „Zaželi“ planirane do mjeseca srpnja 2020. god., do kada je planirano trajanje projekta. Ukoliko se financiranje projekta produži tada će se u izmjenama i dopunama proračuna izvršiti korekcija troškova na navedenom projektu.

Materijalni rashodi - na materijalne rashode planira se u idućoj godini ukupno utrošiti 3.955.400.- kuna od čega na rashode za materijal i energiju 744.400.- kuna. Najveći dio ovih rashoda odnosi se na troškove održavanja i potrošnju električne energije za javnu rasvjetu. Rashodi za usluge planirani su u iznosu od 2.566.000.- kuna. Ovi rashodi odnose se na različite usluge kao što su usluge održavanja kanala za oborinske vode, usluge prijevoza i nasipavanja šljunka na ceste, zimsku službu, usluge projektanata i konzultanata, odvjetničke usluge i sl. usluge. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani su u iznosu od 570.000.- kuna. U ovu grupu rashoda spadaju rashodi za naknade za rad članovima predstavničkih i izvršnih tijela, naknade troškova službenog puta članovima predstavničkih i izvršnih tijela, reprezentacija, članarine, premije osiguranja, rashodi protokola (vijenci, cvijeće i sl.) troškovi sudskih postupaka i dr.

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 155.000.- kuna, a odnose se na troškove bankarskih usluga, usluge platnog prometa i sl.

Subvencije u 2020. godini planira se utrošiti za subvencije ukupno 105.000.- kuna i to sukladno programima iz posebnog dijela ovog proračuna.

Naknade građanima i kućanstvima planirane su u iznosu od 393.000.- kuna, a utrošit će se na programe javnih potreba u socijalnoj skrbi kao što je pomoć mladim obiteljima za gradnju ili adaptaciju kuće u iznosu od 250.000.- kuna , za donacije za novorođenčad u iznosu od 50.000.-kuna za prehranu socijalnu ugroženu djecu i Božićne darove djeci 28.000.- kuna i za ostale programe socijalne skrbi 65.000.-kuna (kao što su jednokratne pomoći socijalno ugroženim mještanima po odluci načelnika)

Ostali rashodi odnose se na planirane donacije u iznosu od 604.000.- kuna od čega najveći iznos otpada na financiranje dobrovoljnog vatrogasnog društva i to 258.000.- kn , odnosno 5% ukupno planiranog izvornog prihoda proračuna, dok se ostali iznosi odnose na vjerske zajednice, na udruge i sl.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su za 2020.godinu u iznosu od 18.230.000.- kuna. Na ovoj stavci proračuna planirana su sredstva za kapitalne investicije u iduće tri godine i to za gradnju sportske dvorane, za gradnju dječjeg vrtića, za gradnju galerije Slavka Stolnika, za cestu Donja Voća -

Belščaki, za adaptaciju zgrade NK Vindija, za obnovu sakralnih objekata i dr. Planirani izvori za financiranje navedenih projekata su Ministarstvo poljoprivrede, Ministarstvo kulture i Ministarstvo turizma.

A RAČUN FINANCIRANJA

U Računu financiranja nisu planirana sredstva od zaduživanja niti sredstva za otplatu zajmova, što znači da se općina Donja Voća u proteklim godinama nije zaduživala a niti to ne namjerava učiniti u idućim razdobljima. Na računu financiranja iskazano je neto financiranje odnosno višak sredstava iz Računa prihoda i rashoda kojim se pokriva preneseni manjak sredstava iz prethodnih godina te se na taj način uravnotežuje proračun.

II POSEBNI DIO PRORAČUNA:

U posebnom dijelu prijedloga proračuna dan je transparentan pregled svih projekata i aktivnosti, s pripadajućim rashodima, koje općina planira u razdoblju od slijedeće tri godine realizirati .

III PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA

Plan razvojnih programa kao što je već u ovom tekstu naprijed navedeno je obvezni sastavni dio prijedloga proračuna i predstavlja pregled najznačajnijih projekata koje općina planira proračunskim sredstvima realizirati u iduće tri godine.