**OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE DONJI KUKURUZARI**

**ZA 2023. I PROJEKCIJE 2024. I 2025.GODINU**

Na osnovu članka 42. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 144/21) predstavničko tijelo JLP(R)S obvezno je na prijedlog izvršnog tijela do kraja tekuće godine donijeti proračun za iduću proračunsku godinu i projekcije za slijedeće dvije godine. Uz proračun za narednu godinu donosi se i Odluka o izvršenju proračuna za tu godinu.

Proračun Općine Donji Kukuruzari za 2023. godinu i projekcije za 2024. i 2025. godinu izrađen je prema metodologiji propisanoj Zakonom o proračunu, Pravilnikom o polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna („Narodne novine“ broj 24/13, 102/17, 01/20 i 147/20), Zakonom o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (“Narodne novine” broj 127/17 i 138/20), Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine broj 26/10, 120/13, 1/20) , Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (Narodne novine broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19, 108/20) te Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna JLP(R)S za razdoblje 2023.-2025.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela te obrazloženja proračuna.

Opći dio proračuna čine; Sažetak Računa prihoda i rashoda te Računa financiranja, Račun prihoda i rashoda (ukupni prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine, ukupni rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji), Račun financiranja (prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine), dok Posebni dio proračuna predstavlja rashode i izdatke po organizacijskoj, programskoj, ekonomskoj te izvorima financiranja, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Proračunom Općine Donji Kukuruzari za 2023. godinu planiraju se prihodi i primici u ukupnom iznosu od 2.496.194,20 EUR te planiranim viškom iz prethodne godine u iznosu od 127.029,80 EUR.

**PRIHODI I PRIMICI**

Planirani prihodi i primici Općine Donji Kukuruzari za 2023. godinu iznose 2.623.224,00 EUR te su uravnoteženi su sa ukupnim rashodima i izdacima.

**61** Prihodi od poreza se planiraju u iznosu od 57.080,00 EUR sukladno procjeni gospodarskih kretanja, a čine ih:

-porez i prirez na dohodak; planiran u iznosu od 50.440,00 EUR,

-porez na imovinu; planiran je u iznosu od 6.640,00 EUR

**63** Pomoći od subjekata unutar općeg proračuna se planiraju u iznosu od 2.363.712,20 EUR a čine ih:

-633 tekuće pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 558.959,00 EUR od toga fiskalno izravnavanje u iznosu od 261.800,00 EUR, pomoći iz državnog proračuna za troškove stanovanja te ogrjev u iznosu od 23.700,00 EUR, kapitalne pomoći iz državnog proračuna u iznosu od 261.508,00 EUR (49.771,00 EUR Komogovina faza 5, 40.000,00 EUR Komogovina faza 6, 46.452,00 EUR cesta Gornja Velešnja, 92.100,00 EUR ostali projekti, 13.275,00 EUR dječje igralište, 9.291,00 spomenik braniteljima, 19.910,00 EUR ostalo), kapitalne pomoći iz županijskog proračuna u iznosu od 2.660,00 EUR izrada vizualizacije stari grad Prekovršac.

-634 pomoći od ostalih subjekata unutar opće države u iznosu od26.480,00 EUR od toga potpora od HZZ-a za program javnih radova planiran u iznosu od 13.200,00 EUR.

-636 tekuće pomoći iz državnog proračuna proračunskim korisnicima u iznosu od 3.320,00 EUR

-638 pomoći temeljem prijenosa EU sredstava se planiraju u ukupnom iznosu od 1.774.953,20 EUR, od toga za program Zaželi 163.950,00 EUR, 49.370,00 EUR za projekt vanjsko sportsko igralište, kapitalne pomoći temeljem prijenosa EU sredstava i projekata planirano u iznosu od 1.019.577,20 EUR, 93.960,00 EUR dokumentacija za pješačko biciklističku stazu, 370.000,00 EUR Ministarstvo turizma i sporta, te ostale pomoći temeljem prijenosa EU sredstava u iznosu od 78.096,00 EUR.

**64** Prihodi od imovine se planiraju u iznosu od 3.593,00 EUR

**65** Prihodi od upravnih i administrativni pristojbi iznose 67.562,00 EUR a čine ih:

-administraivne pristojbe u iznosu od 265,00 EUR, prihodi po posebnim propisima u iznosu od 53.225,00 EUR, te komunalni doprinos i naknade u iznosu od 14.072,00 EUR.

**68** Kazne, upravne mjere i ostali prihodi se planiraju u iznosu od 265,00 EUR

**7** Prihodi od prodaje nefinancijske imovine se planiraju u iznosu od 3.982,00 EUR.

**RASHODI I IZDACI**

Rashodi i izdaci planirani su u ukupnom iznosu od 2.623.224,00 EUR i uravnoteženi su sa ukupnim prihodima i primicima. U ukupnim rashodima su i rashodi proračunskih korisnika NKČ „Napredak“ u iznosu od 34.005,00 EUR te rashodi za Poduzetnički inkubator Općine Donji Kukuruzari u iznosu od 18.971,00 EUR.

* Rashodi poslovanja su planirani u iznosu od 1.696.915,00 EUR;

**31** Rashodi za zaposlene se planiraju u iznosu od 269.405,00 EUR, odnose se na bruto plaće, doprinose na plaće te ostale rashode za zaposlene.

**32** Materijalni rashodi iznose 1.302.728,00 EUR; naknade troškova zaposlenima u iznosu od 4.243,00 EUR (službena putovanja, naknade za prijevoz na posao i s posla, stručno usavršavanje zaposlenika, seminari, tečajevi i stručni ispiti), rashodi za materijal i energiju u iznosu od 51.769,00 EUR (uredski materijal, literatura, materijal za čišćenje i održavanje te za higijenske potrebe i njegu, električna energija, materijal i dijelovi za tekuće i investicijsko održavanje građevinskih objekata, sitan inventar), rashodi za usluge 1.209.711,00 EUR (najveći su rashodi na uslugama tekućeg i investicijskog održavanja, rashodi za poštu, usluge telefona i interneta, tisak, opskrba vodom, odvoz otpada, zdravstvene usluge, ugovori o djelu, geodetsko-katastarske usluge, računalne usluge, naknada za energetsku uslugu).

**34** Financijski rashodi planirano je 2.176,00 EUR

**35** Subvencije iznose 19.636,00 EUR

**37** Naknade građanima i kućanstvima planira se u iznosu od 51.175,00 EUR (pomoć obiteljima i kućanstvima, stipendije, naknade za novorođenčad, sufinanciranje dječjeg vrtića).

**38** Ostali rashodi se planiraju u iznosu od 45.205,00 EUR; tekuće donacije u iznosu od 34.145,00 EUR, kapitalne pomoći 665,00 EUR te naknade štete pravim i fizičkim osobama u iznosu od 10.395,00 EUR.

* Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u iznosu od 926.309,00 EUR;

**41** Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine 380.310,00 EUR.

**42** Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine 545.999,00 EUR

**54** Otplata primljenog beskamatnog zajma iz državnog proračuna u iznosu od 159.270,00 EUR do 23. prosinca 2023. godine do kada je i rok vraćanja navedenog zajma.

***POSEBNI DIO PRORAČUNA:***

**GLAVA 00101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA**

*Program: Javna uprava i administracija*

U okviru ovog programa planiraju se rashodi u iznosu od 90.446,00 EUR.

Aktivnost:Predstavnička izvršna tijela

Rashodi za zaposlene iznose 43.625,00 EUR a odnose se na plaće dužnosnika.

Materijalni rashodi iznose 36.536,00 EUR a planiraju se: za naknade troškova zaposlenima 265,00 EUR (službena putovanja, dnevnice, naknade za smještaj i naknade za prijevoz na posao i sa posla), rashode za materijal i energiju u iznosu od 2.393,00 EUR (uredski materijal i sitan inventar), rashode za usluge se planiraju u iznosu od 8.235,00 EUR, ostali nespomenuti rashodi poslovanja planirani u iznosu od 25.643,00 EUR (reprezentacija, članarine, pristojbe i naknade, troškovi sudskih postupaka, ostali nespomenuti rashodi poslovanja).

Aktivnost: Nabavka opreme i strojeva za domove

Planiraju se rashodi u iznosu od 6.635,00 EUR.

Aktivnost: Osnovne funkcije stranaka

Planiraju se rashodi u iznosu od 3.650,00 EUR.

.

Opći cilj programa je osiguranje redovnog rada predstavničkog i izvršnog tijela i donošenje odluka iz njihove nadležnosti, kojima se osiguravaju lokalne potrebe mještana.

Pokazatelji uspješnosti: broj održanih sjednica, broj donesenih akata i odluka, broj vijesti objavljenih na web stranici i drugim medijima, promidžbenih aktivnosti, uspješnost realizacije programa.

**GLAVA 00201 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

*Program: Javna uprava i administracija*

U okviru ovog programa planiraju se rashodi u iznosu od 454.811,00 EUR.

Aktivnost: Administrativno, tehničko i stručno osoblje

Planirani su rashodi u iznosu od 110.152,00 EUR a odnose se na plaće zaposlenika u Jedinstvenom upravnom odjelu te ostale rashode za zaposlene u iznosu od 43.480,00 EUR, materijalne rashode u iznosu od 64.787,00 EUR, financijske rashode u iznosu od 1.885,00 EUR.

Aktivnost: Tekuće zalihe proračuna

Planiraju se rashodi u iznosu od 395,00 EUR.

Aktivnost: Elementarna nepogoda/potres

Planiraju se rashodi u iznosu od 10.000,00 EUR.

Tekući projekti: nabava dugotrajne imovine

Planiraju se rashodi u iznosu od 29.871,00 EUR od toga rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 5.310,00 EUR, te rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 24.561,00 EUR.

Kapitalni projekt: izgradnja vanjskog sportskog igrališta

Planiraju se rashodi u iznosu od 54.000,00 EUR za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Aktivnost: Izgradnja i uređenje šetnice od Api parka do rijeke Sunje

Rashodi iznose 27.000,00 EUR a odnose se na postrojenja i opremu te nematerijalnu proizvedenu imovinu.

Aktivnost: Nabavka i postavka led rasvjete Api par i ŠRC

Planiraju se rashodi u iznosu od 52.600,00 EUR.

Kapitalni projekt: Višenamjenski objekt

Planiraju se rashodi u iznosu od 30.100,00 EUR za nematerijalnu proizvedenu imovinu.

Kapitalni projekt: Rekonstrukcija stare zgrade općine- Poduzetnički inkubator

Planiraju se rashodi u iznosu od 140.693,00 EUR za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

Posebni cilj: ažurno i kvalitetno vođenje svih poslova u svrhu koju je Jedinstveni upravni odjel osnovan, transparentan rad kroz dostupnost građanima i rad sa strankama.

Pokazatelji uspješnosti: pravodobnost usklađivanja općih akata sa zakonom, postignuta razina primjene zakona, redovno održavanje sjednica općinskog vijeća, pravodobna priprema materijala za sjednice, njihova objava, praćenje aktivnosti drugih korisnika koji se financiraju iz proračuna, broj digitaliziranih usluga, stupanj uspješnosti provedbe operativnih ciljeva i zadataka.

*Program: Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja*

Planirani su rashodi u iznosu od 23.055,00 EUR.

Aktivnost: Zaštita od požara i civilne zaštite

Planirani su rashodi u iznosu od 22.455,00 EUR.

Aktivnost: Spašavanje i zaštita ljudskih života

Planirani su rashodi u iznosu od 600,00 EUR.

Opći cilj: kvalitetno i efikasno funkcioniranje protupožarne zaštite sukladno zakonskim propisima i ostvarivanje sustava zaštite na radu i sigurnosti građana.

Pokazatelji uspješnosti: opremljenost i spremnost vatrogasnih društava, uspostavljena razina sigurnost i zaštite na radu.

*Program: Održavanje komunalne infrastrukture*

Planirani su rashodi u iznosu od 1.691.459,00 EUR.

Aktivnost: Tekuće i investicijsko održavanje cesta i grobalja

Planirani su rashodi u iznosu od 35.995,00 EUR od toga rashodi za usluge u iznosu od 33.605,00 EUR.

Aktivnost: Održavanje šumskih i grobljanskih puteva

Planirani su rashodi u iznosu od 792.355,00 EUR.

Aktivnost: Lokalne ceste

Planirani su rashodi u iznosu od 167.888,00 EUR a odnose se na usluge.

Aktivnost: Biciklističko pješačka staza uz glavnu cestu D30

Planirani su rashodi za nematerijalnu proizvedenu imovinu u iznosu od 104.402,00 EUR.

Aktivnost: Turistička infrastruktura-staze i vidikovci

Planirani su rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 375.000,00 EUR.

Aktivnost: Rashodi za uređaje i javnu rasvjetu

Planirani su rashodi u iznosu od 55.210,00 EUR od toga za materijal i energiju planirano 4.380,00 EUR, a za usluge 50.830,00 EUR.

Aktivnost: Rekonstrukcija društvenog doma Komogovina

Planirani su rashodi u iznosu od 94.771,00 EUR.

Opći cilj: poboljšanje komunalne infrastrukture tekućim i investicijskim održavanjem.

Posebni cilj: održavanje nogostupa, šetnica, popravak nerazvrstanih cesta, asfaltiranje i betoniranje ulica, krpanje manjih oštećenja na cestama, održavanje javnih zelenih površina i čistoće javnih površina, održavanje groblja, održavanje javne rasvjete, nabava komunalne i urbane opreme i deratizacija i dezinsekcija.

Pokazatelj uspješnosti: duljina uređenih nogostupa i šetnica, uređenih nerazvrstanih cesta, uređenih javnih zelenih površina i čistoće javnih površina, stupanj čistoće, uređenost groblja, funkcionalnost javne rasvjetne.

*Program: Održavanje objekata i uređenje komunalne infrastrukture*

Kapitalni projekt: Izrada grobnih mjesta

Za ovaj projekt planirani su rashodi u iznosu od 26.545,00 EUR.

Kapitalni projekt: Izgradnja objekata i uređenje vodoopskrbe

Planirani su rashodi u iznosu od 7.965,00 EUR.

Opći cilj: unapređenje temeljnih vrijednosti Općine ulaganjem u izgradnju prometne i komunalne infrastrukture.

Posebni cilj: izgradnja komunalne infrastrukture kako bi se stvorili uvjeti za kvalitetniji život mještana i dalji razvoj gospodarstva.

**GLAVA 00205 JAVNE POTREBE I USLUGE U ZDRAVSTVU**

*Program: Dodatne usluge u zdravstvu i preventiva*

Aktivnost: Preventivni pregledi i savjetovanje

Planirani su rashodi u iznosu od 665,00 EUR.

**GLAVA 00202 NKČ „NAPREDAK“ DONJI KUKURUZARI**

*Program: Promicanje kulture*

Planirani su rashodi u iznosu od 50.906,00 EUR.

Aktivnost: Djelatnost knjižnice

Planirani su rashodi poslovanja u iznosu od 40.801,00 EUR.

Rashodi za zaposlene planirani u iznosu od 29.890,00 EUR, materijalni rashodi u iznosu od 4.630,00 EUR, te financijski rashodi u iznosu od 291,00 EUR.

Aktivnost: Djelatnost kulturno umjetničkih društava

Tekuće donacije za Kulturno umjetničko društvo „Donji Kukuruzari“ planirane u iznosu od 1.990,00 EUR.

Aktivnost: Pomoći vjerskim zajednicama

Planirani rashodi u iznosu od 4.000,00 EUR.

Projekt:Nabava opreme, knjiga i umjetnine

Planirani su rashodi u iznosu od 4.115,00 EUR.

Opći cilj: Stvaranje i jačanje čitalačkih navika građana i podizanje razine kulturnog života.

Posebni cilj: povećanje knjižnog fonda, povećanje broja korisnika i korištenje prostora knjižnice i za druge kulturne događaje srodne knjižničnoj djelatnosti.

Pokazatelji uspješnosti: broj nabavljenih knjiga, broj članova knjižnice, broj posjetitelja, broj kulturnih događanja.

*Program:Socijalna skrb*

Planirani su rashodi u iznosu od 61.090,00 EUR.

Aktivnost: Stipendije i školarine

Planirani su rashodi u iznosu od 6.635,00 EUR.

Aktivnost: Pomoć u novcu pojedincima i obiteljima

Planirani su rashodi u iznosu od 44.540,00 EUR. U to je uključeno naknade za novorođenu djecu, jednokratne naknade, naknade za troškove stanovanja, nabava paketića prigodom blagdana Sv. Nikole, sufinanciranje troškova predškolskog odgoja, sufinanciranje troškova škole u prirodi, poklon bonova za uspijeh 5.0, sufinanciranje troškova dječijeg vrtića, sufinanciranje troškova sahrane i obdukcije te financiranje nabavke radnih bilježnica i ostale opreme za osnovnu školu „Katarina Zrinska Mečenčani“.

Aktivnost: Humanitarna skrb kroz udruge građana

Rashodi poslovanja planirani u iznosu od 6.465,00 EUR.

Aktivnost: Humanitarna djelatnost Crvenog križa

Rashodi poslovanja planirani u iznosu od 3.450,00 EUR.

Opći cilj: pomoć socijalno ugroženim kategorijama stanovništva.

Posebni cilj: zadovoljiti svaki vid socijalne pomoć na osnovu donesenih kriterija o dodjeli ili na osnovu odluke.

Pokazatelji uspješnosti: broj i kvaliteta provedenih aktivnosti.

**GLAVA 00201 GOSPODARSTVO**

*Program: Potpora poljoprivredi*

Ukupni planirani rashodi iznose 19.636,00 EUR od toga subvencije trgovačkim društvima 18.971,00 EUR, te subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima 665,00 EUR.

**GLAVA 00201 PROGRAM JAVNIH RADOVA**

*Program: Prostorno uređenje i napređenje stanovanja*

Ukupni planirani rashodi iznose 13.200,00 EUR.

Aktivnost: Javni radovi

Planirani rashodi za zaposlene iznose 10.800,00 EUR, te materijalni rashodi 1.700,00 EUR.

Rashodi za postojenja i opremu iznose 700,00 EUR.

**GLAVA 00203 VIJEĆE SRPSKE NACIONALNE MANJINE**

*Program: Zaštita prava nacionalnih manjina*

Ukupni planirani rashodi iznose 1.328,00 EUR.

Aktivnost: Vijeće srpske nacionalne manjine

Planirani rashodi poslovanja iznose 1.328,00 EUR.

**GLAVA 00201 PROGRAM ZAPOŠLJAVANJA ŽENA „ZAŽELI“**

*Program: Prostorno uređenje i napređenje stanovanja*

Ukupni planirani rashodi iznose 163.955,00 EUR.

Aktivnost: Zapošljavanje žena faza III.

Planirani rashodi za zaposlene iznose 141.610,00 EUR, te materijalni rashodi 22.345,00 EUR.

Općina Donji Kukuruzari, 16. prosinca 2022.godine