

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA OPĆINE NIJEMCI ZA 2022. GODINU (RADNI DIO)

1. OPĆENITO

U skladu s odredbama Zakona o proračunu (N.N. 87/08, 136/12 i 15/15), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (N.N. 26/10 i 120/13), te Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (N.N. 124/14, 115/15 i 87/16) izrađen je prijedlog proračuna Općine Nijemci za 2022. godinu, te projekcije za 2023. i 2024. godinu.

Prema proračunskom kalendaru proces izrade proračuna na državnoj i lokalnoj razini započinje donošenjem Smjernica ekonomske i fiskalne politike za trogodišnje razdoblje, koje Vlada donosi temeljem strateških planova, Nacionalnog programa reformi i Programa konvergencije te posebnih preporuka Vijeća Europske unije za Republiku Hrvatsku. Tako je 29.srpnja 2021. godine Vlada Republike Hrvatske usvojila Smjernice ekonomske i fiskalne politike za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu.

Ministarstvo financija je dopisom od 10.rujna 2021.g, KLASA:400-06/21-01/396 URBORJ:513-05-0621-1 izradila Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te ga dostavila jedinicama.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela te plana razvojnih programa. Posebni dio Proračuna sastoji se od rashoda i izdataka raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) unutar razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna. U Proračun Općine Nijemci uključeni su prihodi i rashodi proračunskog korisnika Dječji vrtić „Bambi“ Nijemci koji se financira iz prihoda Općine (tekuće pomoći države). Prema ovom prijedlogu Proračun za 2022 iznosi: 31.124.879,85, 2023: 51.124.879,85 i 2024: 61.124.879,85 g.

2. OPĆI DIO PRORAČUNA

2.1. PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Proračuna za 2022. godinu planiraju se u iznosu od 31.124.879,85 kuna, a u tome prihodi poslovanja iznose 31.054.879,85 kuna, prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 70.000,00. U Proračunu za 2022.g. planiran je višak prihoda iz ranijih godina u iznosu 10.709.262,78 kuna. Ovo je višak prihoda koji se očekuje na kraju 2021.g. a koji uključuje višak prihoda iz prethodnih godina i višak prihoda 2021.g a predstavljaju prihode koji su bili namijenjeni financiranju rashoda projekata koji su financirani iz EU sredstava.

Objašnjenje navedenih prihoda slijedi u nastavku obrazloženja.

Prihodi poslovanja

Prihodi poslovanja planirani su u iznosu od 31.054.879,85 kuna. Prihodi od poreza planirani su u iznosu od 3.536.000,00kuna. Unutar grupe prihoda od poreza planirani su prihodi od poreza i prireza na dohodak 3.295.000,00 kuna, poreza na imovinu u iznosu od 220.000,00 kuna, te porezi na robu i usluge u okviru kojih su planirani porez na potrošnju u iznosu od 21.000,00 kuna.

Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirani su u iznosu od 11.668.792,10. Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnose se na kompenzacijske mjere JLP(R)S koje se uplaćuju u proračun Općine Nijemci i pomoć iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava..

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 5.076.300,00 kuna a odnosi se na prihode od financijske imovine u iznosu od 10.000,00 kuna, a čine ih kamate na depozite po viđenju te zatezne kamate. Prihodi od nefinancijske imovine u iznosu od 5.066.300,00 kuna.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od 4.142.000,00 kuna.

Prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu od 3.660.000,00 kuna.

Komunalni doprinos i komunalna naknada planirani su u iznosu od 410.000,00.

Kazne, upravne mjere i ostali prihodi planirani su u iznosu od 221.000,00 kuna, od čega ostali prihodi u iznosu od 220.000,00 kuna.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihod od prodaje nefinancijske imovine u 2022.g. planiran je u iznosu 70.000,00 a odnosi se na prodaju materijalne imovine i građevinskih objekata.

2.2. RASHODI I IZDACI

Ukupni rashodi i izdaci za 2022. godinu planiraju se u iznosu od 41.834.142,63 kuna a uključuju rashode poslovanja u visini od 24.588.317,25 kuna, rashode za nabavu nefinancijske imovine u visini od 17.195.825,38 kuna te izdatke za financijsku imovinu – udjel u glavnici trgovačkog društva izvan javnog sektora u iznosu 50.000,00 kuna.

Prilikom planiranja rashoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2021. godini i njihova procjena po osnovi tekućih i ugovorenih obveza u narednom razdoblju te predviđenih kapitalnih ulaganja. Kako je uvodno navedeno, u planiranim rashodima proračuna obuhvaćeni su i svi rashodi proračunskog korisnika. Rashodi i izdaci raspoređeni su po programima.

Vlastiti izvori

U Proračunu za 2022.g. planiran je višak prihoda iz ranijih godina u iznosu 10.709.262,78 kuna. Ovo je višak prihoda koji se očekuje na kraju 2021.g. a koji uključuje višak prihoda iz prethodnih godina i višak prihoda 2021.g a predstavljaju prihode koji su bili namijenjeni financiranju rashoda projekata koji su financirani iz EU sredstava.

3. POSEBNI DIO PRORAČUNA

U Posebnom dijelu Proračuna planirani su rashodi i izdaci po programima i izvorima financiranja, a unutar istih po aktivnostima i projektima u okviru razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna.

Razdjel 001 Općinsko vijeće obuhvaća Glavu 00101 Općinsko vijeće i program Redovnu djelatnost.

Program0101 Redovna djelatnost obuhvaća slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A100001 Redovna djelatnost	233.000,00
---	-------------------

Ova aktivnost obuhvaća naknade za rad predstavničkog tijela i povjerenstava u iznosu od 178.000,00 kuna, troškove reprezentacije u iznosu 35.000,00 te rashode protokola od 20.000,00 kn. financiranje političkih stranaka u iznosu od 26.200,00 kuna, troškove organizacije proslave dana općine u iznosu od 36.600,00 kuna, te troškove oko provedbe izbora za Vijeće mjesnih odbora u iznosu od 85.000,00 kuna.

Aktivnost A100002 Redovna djelatnost političkih stranaka	50.000,00
---	------------------

Ova aktivnost obuhvaća rashod tekućih donacija političkim strankama.

Razdjel 002 Ured Općinskog načelnika obuhvaća Glavu 00201 Ured Općinskog načelnika i programe Redovna djelatnost, Zaštita okoliša, Prostorno planska dokumentacija

Program 0101 Redovna djelatnost obuhvaća slijedeće rashode kroz aktivnosti pi planiran je u iznosu 3.116.500,00:

Aktivnost A100001	Redovna djelatnost	1.519.500,00
--------------------------	---------------------------	---------------------

Ova aktivnost obuhvaća izdatak za rashode plaća, doprinose na plaće, naknade troškova zaposlenima i osobama izvan radnog odnosa u iznosu 457.000,00 kn. Rashodi za materijal i energiju (uredski materijal, publikacije, glasila, materijal za tekuće i investicijsko održavanje postrojenja, opreme i transportnih sredstava te sitni inventar iznose 88.000,00kn. Rashodi za usluge telefona, pošte, prijevoza, promidžbe, informiranja, zdravstvenih i veterinarskih usluga te ostalih usluga iznose 294.004,00 kn. Ostali nespomenuti rashodi poslovanja planiraju se u iznosu 20.000,00 kn. Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama planirane su u iznosu 75.000,00 kn a kazne i naknade šteta 10.000,00 kn. Izvanredni rashodi planiraju se u iznosu 70.000,00 kn. Za nabavku nefinancijske imovine – postrojenja i opreme planiran je iznos od 40.000,00 kn. Za kupovinu dionica u glavnici tuzemnih trgovačkih društava planirano je 50.000,00 kn.

Program 3001 Zaštita okoliša obuhvaća slijedeću aktivnost:

Aktivnost A100091 Povećanje energetske učinkovitosti objekata	50.000,00
--	------------------

Izdatak u iznosu 50.000,00 kn planiran je u vidu naknade građanima i kućanstvima.

Program 3002 Prostorno planska dokumentacija obuhvaća Kapitalni projekt Prostornog plana koji se odnosi na rashod izrade dokumentacije prostornog uređenja u iznosu od 60.000,00 kn i uredski materijal u iznosu 20.000,00 kn za tekući projekt Katastarske izmjere.

Razdjel 003 obuhvaća Upravni odjel za društvene djelatnosti, upravne i opće poslove i sastoji se od slijedećih aktivnosti i projekata koji obuhvaćaju rashode i to:

Program Redovne djelatnosti koji se sastoji od aktivnosti Redovne djelatnosti planirane u visini 3.116.500,00 kn (izdaci uključuju plaću i doprinose na plaću za službenike, naknade za prijevoz, uredski materijal i literaturu, arhivski materijal, radnu odjeću, sitni inventar i auto gume za prijevozna sredstva, usluge tekućeg i investicijskog održavanja, informiranja, gorivo, premije osiguranja, usluge pri registraciji vozila, članarine, pristojbe i naknade, intelektualne usluge, opremu za održavanje i zaštitu..

Aktivnost A100001	Redovna djelatnost	1.519.500,00
--------------------------	---------------------------	---------------------

Aktivnost A100091	Upravljanje i raspolaganje nekretninama općine	1.557.000,00
------------------------------	---	---------------------

Ova aktivnost obuhvaća izdatke za materijal i sredstava za čišćenje, održavanje objekata, opskrbu vodom, izdatke za smeće, geodetsko-katastarske usluge, osiguranje, donacije dugotrajne imovine građanima, dodatna ulaganja na građevinskim objektima, komunalnu naknadu i poslove legalizacije.

Tekuci projekt T100079	Legalizacija građevinskih objekata	40.000,00
-----------------------------------	---	------------------

Program A02 Komunalna djelatnost obuhvaća slijedeće programe i aktivnosti u visini izdataka od 6.120.912,03 kn.

Program 2001 Gradnja komunalne infrastrukture

Program 2001	Gradnja komunalne infrastrukture	
Kapitalni projekt K100066	Mrtvačnica Nijemci	10.000,00

Ovaj projekt planira rashod za nabavku razglasa za potrebe mrtvačnice.

Program 2002 Održavanja komunalne infrastrukture planiran je u iznosu 7.245.842,81 kn. U navedenom prikazani su dodatno troškovi deratizacije i dezinsekcije u iznosu od 190.000,00 te zbrinjavanje nezbrinutih životinja u iznosu od 2.000,00 kn.

- Održavanje nerazvrstanih cesta obuhvaća izdatke za održavanje nerazvrstanih cesta sukladno ugovoru o održavanju (230.000,00 kn), rekonstrukciju i održavanje nerazvrstanih cesta izvan ugovora o redovnom održavanju uključujući i rekonstrukciju S. Bajića Paje i DNS Skela 1.185.000,00, te ostale poslove (utovar, istovar, HV, nepredviđeni radovi, tekuće pomoći za kanalsku mrežu) u iznosu od 90.000,00 kn.
- Troškovi održavanja javnih površina kojima nije dopušten promet motornim vozilima planirani su u iznosu 2.030.654,84 kn. Isti obuhvaćaju trošak od 50.000,00 za poslove povjerene sukladno Odluci poduzeću Komunalac Srijem d.o.o., projekt uređenja naselja Nijemci – od centra do škole drugi dio u iznosu 625.000,00 kn i projekt uređenja centara svih naselja općine u iznosu 1.355.654,84 kn
- Za izdatke osiguranja prihvata, odvodnje i ispuštanja oborinskih voda iz građevina i površina javne namjene u građevinskom području planirano je 800.000,00 kn.
- Za izdatke održavanja zelenih površina planirano je 150.000,00 kn te za ostali materijal i cvijeće 110.000,00 kn
- Za rashode održavanja, popravaka i čišćenja građevina i uređaja javne namjene planirani su troškovi u iznosu 850.000,00 kn i to za održavanje, održavanje autobusnih stajališta (50.000,00), ostale komunalne usluge (50.000,00) te strojeve, opremu i održavanje u iznosu 400.000,00 kn.
- Izdaci planirani za održavanje prostora i zgrada za obavljanje ispraćaja i ukopa pokojnika, te uređivanje puteva, zelenih i drugih površina unutar groblja iznose 300.000,00 kn.
- Za usluge održavanja čistoće javnih površina općine, planirani su rashodi u iznosu 350.000,00 kn
- Za održavanje instalacija javne rasvjete, uključujući troškove električne energije te izdatke za dodatna ulaganja (nabavku reflektora, novih stupova rasvjete) planirani su iznosu 350.000,00 kn.

- Za prigodno ukrašavanje naselja koje obuhvaća postavljanje i skidanje dekorativne rasvjete te dekorativno ukrašavanje i nabavku ukrasa, planirano je 100.000,00 kn.
- Za održavanje prohodnosti u zimski uvjetima i otklanjanje padalina strojem te posipanje prometnica agregatom planirano je 80.000,00 kn.
- Sukladno mjerama Hrvatskog zavoda za zapošljavanje, izdaci za javne radove planirani su u iznosu 428.187,97 kn.

Program 3001 Zaštite okoliša i prostornog uređenja obuhvaća slijedeće aktivnosti i projekte te planiran je u iznosu 1.742.343,75 kn.

Aktivnost A100109	Zaštita životinja	160.000,00
-----------------------------	--------------------------	-------------------

Obuhvaća izdatke za azil i sufinanciranje kastracije i čipiranja.

Tekući projekt T100019	Sanacija divljih deponija	687.343,75
----------------------------------	----------------------------------	-------------------

Tekući projekt T100020	Gospodarenje otpadom	895.000,00
----------------------------------	-----------------------------	-------------------

Obuhvaća izdatke za kontejnere za otpad, odvoz klaoničkog otpada i reciklažno mobilno dvorište, održavanje plana gospodarenja otpadom te troškove izgradnje reciklažnog dvorišta.

Program 4004 Demografska obnova planiran je u iznosu 555.000,00 i obuhvaća troškove:

Aktivnost A100032	Poticajne mjere demografske obnove	555.000,00
-----------------------------	---	-------------------

Ova aktivnost uključuje troškove reprezentacije za novorođenčad, nakande za novorođenčad u iznosu 180.000,00 kn, sufinanciranje vodovodnog i plinskog priključka i kupovine kuća mladima u iznosu 365.000,00 kn.

Program 5002 Javne potrebe u školstvu planiran je u iznosu 1.684.000,00 kn i obuhvaća:

Aktivnost A100037	Sufinanciranje javnog prijevoza učenika	150.000,00
-----------------------------	--	-------------------

Ova stavka odnosi se na sufinanciranje cijene prijevozne karte.

Aktivnost A100038	Aktivnosti u školstvu	884.000,00
-----------------------------	------------------------------	-------------------

Ova aktivnost obuhvaća rashode školskog pribora za osnovnoškolce (280.000,00 kn); prijevoz za potrebe oš (25.000,00 kn), sufinanciranje engleskog jezika (40.000,00 kn), tekuće pomoći osnovnom školstvu (100.000,00 kn), radne bilježnice, preobuća (170.000,00 kn), troškove male škole (Lipovac, Banovci) 250.000,00 kn sufinanciranje prijevoza roditeljima, predstave i ostale nespomenute rashode u visini od 19.000,00 kn.

Program 6002 Socijalna skrb planirana je iznosu 1.108.000,00 kn i obuhvaća slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A100043	Pomoć kućanstvima	1.040.000,00
-----------------------------	--------------------------	---------------------

Ova aktivnost uključuje rashode jednokratnih pomoći po zamolbama za socijalne slučajeve (250.000,00 kn), socijalni program općine (140.000,00 kn), izdatke za pomoć za ogrijev kućanstvima u potrebi (170.000,00), božićnicu i uskrnicu umirovljenicima (420.000,00 kn), pomoć kućanstvima u režijama (20.000,00) i ostale naknade iz proračuna u naravi (40.000,00 kn)

Aktivnost A100044	Redovna djelatnost Crvenog križa	68.000,00
------------------------------------	---	------------------

Za tekuće donacije humanitarnoj organizaciji Crveni križ planirana su sredstva u iznosu 68.000,00 kn.

Program 6003 Skb o osobama treće životne dobi obuhvaća aktivnost projekta NISA.

Aktivnost A100045	Projekt NISA	1.836.232,00
------------------------------------	---------------------	---------------------

Program kultura i religija A07 planiran je kroz slijedeće programe i aktivnosti:

BROJ KONTA	VRSTA RASHODA / IZDATKA	PLANIRANO
Program 7001	Javne potrebe u kulturi	4.070.000,00
Aktivnost A100047	Redovna djelatnost udruga građana	542.000,00
Aktivnost A100048	Sufinanciranje projekata u kulturi	26.000,00
Aktivnost A100049	Održavanje objekata u kulturi	195.000,00
Aktivnost A100076	Vijeće nacionalnih manjina	42.000,00
Kapitalni projekt K100058	Dom kulture Đeletovci	2.500.000,00
Kapitalni projekt K100059	Spomenici poginulim braniteljima	650.000,00
Tekući projekt T000074	Projekt DKS	115.000,00
Program 7002	Javne potrebe u religiji	215.000,00
Aktivnost A100052	Redovna djelatnost u religiji	215.000,00

Aktivnost Redovne djelatnosti udruga građana uključuje izdatke za pomoć županiji za prijevoz umirovljenicima (9.000,00 kn), pomoć općinama (8.000,00), tekuće donacije udrugama (235.000,00 kn), tekuće donacije LAG-u 45.000,00 kn, pokroviteljstva i sponzorstva 45.000,00 kn, tekuće donacije lovačkim društvima 180.000,00 i donacije udrugama u naravi 20.000,00.

Aktivnost sufinanciranja projekata u kulturi uključuje troškove bibliobusa u visini 26.000,00 kn.

Aktivnost održavanje objekata u kulturi obuhvaća materijal za održavanje domova, usluge tekućeg i investicijskog održavanja (115.000,00 kn), opremu i ulaganja u iznosu 80.000,00 kn.

Za redovan rad Vijeća nacionalne manjine planirani su rashodi za uredski materijal, telefon, internetske usluge.

Kapitalni projekt Dom kulture Đeletovci uključuje rashode za adaptaciju prostora.

Tekuće i kapitalne donacije vjerskim zajednicama planirane su u iznosu 215.000,00 kn.

Program 8001 Javne potrebe u sportu kroz aktivnost Poticanje amaterskog sporta (prijevoz, donacije, nagrade) planirani su rashodi u visini 545.000,00 kn. Za aktivnost održavanja sportskih objekata planiran je rashod za materijal i dodatna ulaganja u NK u visini 330.000,00 kn.

Program 9001 Zaštita od požara planiran je u visini 607.995,16 kn a obuhvaća aktivnosti zaštite od požara izmjene plana i donacije vatrogasnoj zajednici u visini 240.000,00 kn. Kapitalni projekt Vatrogasni dom planiran je u izdacima 366.995,16 kn a obuhvaća (javnu rasvjetu, akustiku, opremu, trošak završetka izgradnje po okončanoj situaciji izvođača).

Program 9002 Civilna zaštita u iznosu 65.000,00 kn obuhvaća zaštitne prsluke, održavanje plana ugroženosti i tekuće pomoći gorskoj službi spašavanja.

Za razdjel 004 Upravni odjel za financije, razvoj i gospodarstvo planirani su rashodi u visini 13.895.158,04 kn.

Program 0101 Redovna djelatnost u visini 1.289.000,00 kn obuhvaća slijedeće aktivnosti:

Aktivnost A100001	Redovna djelatnost	1.289.000,00
----------------------	--------------------	--------------

Ova aktivnost uključuje rashode za plaće službenika, troškove službenog puta, seminare, literaturu, materijal za održavanje, usluge interneta, vještačenja, intelektualne usluge, računalne usluge, pristojbe, usluge platnog prometa i kupovine opreme.

Program 2001 Gradnja komunalne infrastrukture planiran je u visini 2.900.000,00 kn i obuhvaća slijedeće kapitalne projekte:

Kapitalni projekt K100006	Nogostupi i biciklističke staze	2.655.000,00
------------------------------	---------------------------------	--------------

Kapitalni projekt K100072	PROJEKTNA DOKUMENTACIJA	200.000,00
------------------------------	-------------------------	------------

Kapitalni projekt K100109	Izgradnja i opremanje dječjih igrališta	45.000,00
------------------------------	---	-----------

Program 4001 Razvoj poduzetničke infrastrukture u visini 1.227.187,50 kn obuhvaća izdatke za slijedeće kapitalne projekte:

Kapitalni projekt K100026	Auto park Lipovac	1.227.187,50
------------------------------	-------------------	--------------

Program 4002 Razvoj turizma obuhvaća izdatke kroz aktivnost:

Aktivnost A100027	Razvoj kontinentalnog turizma	1.175.000,00
----------------------	-------------------------------	--------------

Osiguranje i rashode broda, tekuće donacije TZ, najam klizališta, projektnu dokumentaciju pristaništa.

Kapitalni projekt K100098	PA.CON	4.803.832,57
------------------------------	--------	--------------

Plaće zaposlenih na projektu te troškove projektnih aktivnosti sukladno ugovoru.

Tekući projekt T100111	Poučne staze	700.000,00
---------------------------	--------------	------------

Tekući projekt T100110	Putem žira	300.000,00
---------------------------	------------	------------

Program 4006 Poticanje razvoja poljoprivrede u visini 1.000.000,00 kn uključuje rashode za subvencije poljoprivrednicima sukladno programu.

Program 4007 Strateški i operativni dokumenti razvoja uključuju kapitalni projekt izrade strategije razvoja u visini 250.000,00 kn.

Program 4008 Razvoj gospodarstva uključuje aktivnosti poticanja gospodarstva kroz subvencije obrtnicima, malim i srednjim poduzetnicima u iznosu 250.000,00 kn.