

OPĆINA DESINIĆ

PRORAČUNSKI VODIČ ZA GRAĐANE

PRORAČUN ZA 2022. GODINU

Proračun je najvažniji financijski dokument općine.

Namjera ovog proračunskog vodiča je na jednostavan način prikazati najbitnije elemente temeljnog financijskog dokumenta.

**Uvid u više detaljnijih informacija o proračunu
kao i njegov potpun sadržaj moguć je**

➤ **na mrežnim stranicama u rubrici Proračun i financijska izvješća**

<https://desinic.hr/proracun-i-financijska-izvjesca/>

➤ **u „Službenom glasniku Krapinsko zagorske županije“**

<https://www.kzz.hr/glasnik>

ŠTO JE PRORAČUN

Proračun je plan prihoda i rashoda za neko vremensko razdoblje. U proračunu se planiraju sredstva za pokriće preuzetih obveza iz prethodne/-ih godina, kao i sredstva za plaćanje obveza nastalih u tekućoj fiskalnoj godini za koju se proračun donosi. Prihodi i primici uplaćeni u proračun do kraja tekuće godine prihod su proračuna tekuće godine.

ZAKONSKA OSNOVA

Zakon o proračunu (Narodne novine, br. [87/08](#), [136/12](#), [15/15](#)).
Novi Zakon o proračunu na snazi od 01. 01. 2022. Narodne novine, br. [144/21](#))

PRORAČUNSKI KORISNIK PRORAČUNA OPĆINE DESINIĆ

Dječji vrtić Tratinčica Desinić - <https://djecji-vrtic-tratincica.hr/>

TKO DONOSI PRORAČUN

Proračun donosi **predstavničko tijelo** za proračunsku godinu koja odgovara kalendarskoj godini, i to prije početka godine na koju se odnosi.

PRORAČUNSKA NAČELA

Proračun se donosi i izvršava u skladu s načelima jedinstva i točnosti proračuna, jedne godine, uravnoteženosti, obračunske jedinice, univerzalnosti, specifikacije, dobrog financijskog upravljanja i transparentnosti.

Načelo jedinstva i točnosti proračuna

U proračunu se prihodi i primici koji pripadaju državi i jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave, kao i svi njihovi rashodi i izdaci za pojedine namjene, iskazuju po bruto-načelu.

Načelo jedne godine

Proračun se donosi za proračunsku godinu i vrijedi za tu godinu.

Proračunska godina razdoblje je od dvanaest mjeseci koje počinje 1. siječnja, a završava 31. prosinca kalendarske godine.

Načelo uravnoteženosti

Proračun mora biti uravnotežen – ukupni prihodi i primici pokrivaju ukupne rashode i izdatke. Ako se tijekom proračunske godine, zbog izvanrednih nepredviđenih okolnosti, povećaju rashodi i izdaci, odnosno umanje prihodi i primici, proračun se mora uravnotežiti pronalaženjem novih prihoda i primitaka, odnosno smanjenjem predviđenih rashoda i izdataka.

Uravnoteženje proračuna provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje proračuna.

Načelo obračunske jedinice

U proračunu se prihodi, primici, rashodi i izdaci iskazuju u kunama te se i financijski izvještaji sastavljaju u kunama.

Načelo univerzalnosti

Prihodi i primici služe za podmirivanje svih rashoda i izdataka, osim ako ovim Zakonom, zakonom o izvršavanju državnog proračuna, odnosno odlukom o izvršavanju proračuna nije drugačije propisano.

Načelo specifikacije

Prihodi i primici proračuna moraju biti raspoređeni u proračunu po ekonomskoj klasifikaciji i iskazani prema izvorima.

Rashodi i izdaci proračuna moraju biti raspoređeni u proračunu prema proračunskim klasifikacijama te uravnoteženi s приходima i primicima.

Načelo dobrog financijskog upravljanja

Proračunska sredstva moraju se koristiti u skladu s načelima dobrog financijskog upravljanja, a posebno u skladu s načelima ekonomičnosti, učinkovitosti i djelotvornosti.

Načelo transparentnosti

Proračun se donosi i izvršava u skladu s načelom transparentnosti.

Proračun i projekcija i izmjene i dopune proračuna te odluka o privremenom financiranju objavljuju se u „Službenom glasniku Krapinsko – zagorske županije“ - <https://www.kzz.hr/glasnik>

Polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna i polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju financijskog plana izvanproračunskog korisnika objavljuju se na internetskim stranicama općine.

Opći i posebni dio polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna i opći i posebni dio polugodišnjeg i godišnjeg izvještaja o izvršenju financijskog plana izvanproračunskog korisnika objavljuju se u „Službenom glasniku Krapinsko – zagorske županije“ - <https://www.kzz.hr/glasnik>.

Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, proračunski i izvanproračunski korisnici objavljuju godišnje financijske izvještaje na svojim internetskim stranicama najkasnije u roku od osam dana od dana njihove predaje.

Proračunski i izvanproračunski korisnici koji nemaju vlastite internetske stranice objavljuju godišnje financijske izvještaje iz stavka 5. ovoga članka na internetskim stranicama nadležnog razdjela organizacijske klasifikacije državnog proračuna, odnosno nadležne jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, u roku od osam dana od dana njihove predaje.

ODGOVORNOST ZA PLANIRANJE I IZVRŠAVANJE PRORAČUNA

Izvršno tijelo odgovorno je svojem predstavničkom tijelu za planiranje i izvršavanje proračuna, o čemu ga izvještava na način propisan Zakonom o proračunu.

Odgovorna osoba jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave odgovorna je za zakonito i pravilno planiranje i izvršavanje proračuna, odnosno financijskog plana.

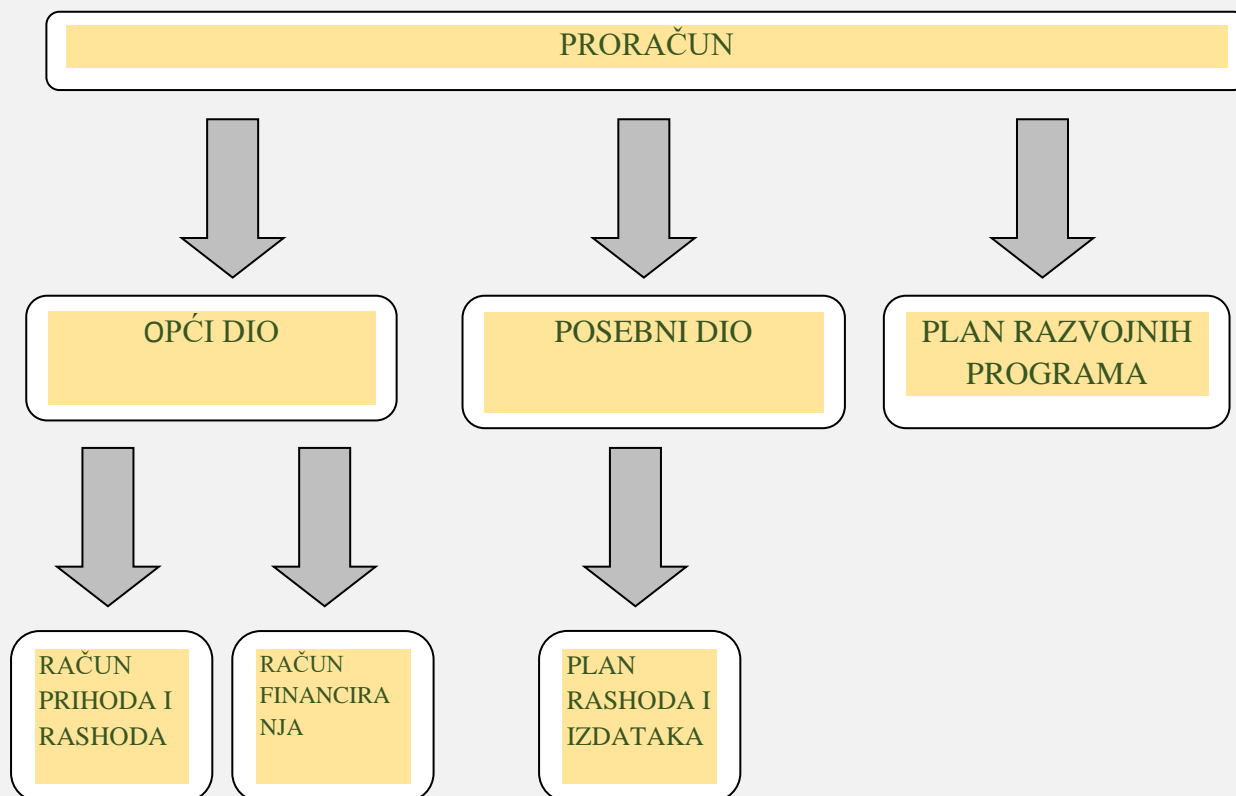
PREDMET PROPISA ZA IZVRŠAVANJE PRORAČUNA ZA PRORAČUNSKU GODINU

Uz proračun jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave donosi se

Odluka o izvršavanju proračuna.

Odlukom se uređuje struktura prihoda i primitaka te rashoda i izdataka proračuna i njegovo izvršavanje, opseg zaduživanja i jamstava države, odnosno jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, upravljanje javnim dugom te financijskom i nefinancijskom imovinom, prava i obveze korisnika proračunskih sredstava, pojedine ovlasti Vlade odnosno načelnika, gradonačelnika, župana i predsjednika Vlade, Ministarstva financija i ministra financija u izvršavanju proračuna za pojedinu godinu, kazne za neispunjavanje obveza te druga pitanja u izvršavanju proračuna.

SADRŽAJ PRORAČUNA



Proračun se sastoji od **općeg i posebnog dijela i od plana razvojnih programa**.

Opći dio proračuna čini **Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja**.

Posebni dio proračuna sastoji se od **plana rashoda i izdataka proračunskih korisnika** iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Plan razvojnih programa je dokument jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sastavljen za trogodišnje razdoblje, koji sadrži ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

Račun prihoda i rashoda proračuna sastoji se od prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji:

1. Prihodi:

- a) prihodi od poreza,
- b) doprinosi za obvezna osiguranja,

- c) pomoći,
- d) prihodi od imovine,
- e) prihodi od pristojbi i naknada,
- f) ostali prihodi i
- g) prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

2. Rashodi:

- a) rashodi za zaposlene,
- b) materijalni rashodi,
- c) financijski rashodi,
- d) subvencije,
- e) pomoći,
- f) naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade,
- g) ostali rashodi i
- h) rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

RAČUN FINANCIRANJA

U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova.

PRORAČUNSKE KLASIFIKACIJE

Prihodi, primici, rashodi i izdaci proračuna i financijskog plana iskazuju se prema proračunskim klasifikacijama.

Proračunske klasifikacije jesu:

- a) organizacijska,
- b) ekonomska,
- c) funkcijska,
- d) lokacijska,
- e) programska,
- f) izvori financiranja.

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama donosi ministar financija.

PRORAČUNSKA KLASIFIKACIJA

Sustav prikazivanja proračunskih prihoda i rashoda po određenim kriterijima, a razlikuju se:

- **organizacijska** – sadrži povezane i međusobno usklađene cjeline proračuna i proračunskih korisnika koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve;
- **programska** – sadrži rashode i izdatke iskazane kroz aktivnosti i projekte koji su povezani u programe temeljem zajedničkih ciljeva;
- **funkcijska** – sadrži rashode razvrstane prema njihovoj namjeni; ekonomska – sadrži prihode i primitke prema prirodnim vrstama te rashode i izdatke prema njihovoj ekonomskoj namjeni;
- **lokacijska** – sadrži rashode i izdatke razvrstane za RH i za inozemstvo;
- **izvori financiranja** – sadrži prihode i primitke iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene.

IZRADA PRIJEDLOGA PRORAČUNA

Na osnovi smjernica Vlade i uputa za izradu prijedloga državnog proračuna **Ministarstvo financija sastavlja upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i dostavlja ih jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave do 15. kolovoza tekuće godine.**

Upravno tijelo za financije nakon primitka uputa iz stavka 1. ovoga članka izrađuje **upute za izradu proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave** i dostavlja ih proračunskim i izvanproračunskim korisnicima proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Upute iz stavka 2. ovoga članka sadrže:

- temeljna ekonomska ishodišta i pretpostavke za izradu prijedloga proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave,
- opis planiranih politika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave,
- procjenu prihoda i rashoda te primitaka i izdataka proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave u sljedeće tri godine,
- visinu financijskog plana po proračunskim korisnicima koja sadrži visinu financijskog plana za prethodnu proračunsku godinu i tekuću proračunsku godinu, te visinu financijskog plana za sljedeću proračunsku godinu i za sljedeće dvije godine, raspoređen na:
 - visinu sredstava potrebnih za provedbu postojećih programa, odnosno aktivnosti, koje proizlaze iz trenutno važećih propisa, i

- visinu sredstava potrebnih za uvođenje i provedbu novih ili promjenu postojećih programa, odnosno aktivnosti,
- način pripreme te terminski plan za izradu proračuna i prijedloga financijskih planova proračunskih i izvanproračunskih korisnika proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

PRIJEDLOG FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA

Na osnovi uputa za izradu prijedloga proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, **proračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave izrađuju prijedlog financijskog plana.**

Prijedlog financijskog plana sadrži:

- prihode i primitke iskazane po vrstama,
- rashode i izdatke predviđene za trogodišnje razdoblje, razvrstane prema proračunskim klasifikacijama,
- obrazloženje prijedloga financijskog plana.

Proračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave dužni su dostaviti prijedlog financijskog plana nadležnom upravnom tijelu najkasnije **do 15. rujna tekuće godine.**

PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA

Plan razvojnih programa jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave **sadrži ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.**

Ministar financija, uz suglasnost ministra nadležnog za regionalni razvoj, pravilnikom propisuje sadržaj i metodologiju izrade plana razvojnih programa te sustav praćenja provedbe razvojnih programa.

POSTUPAK DONOŠENJA PRORAČUNA

PREDLAGANJE PRORAČUNA

Upravno tijelo za financije, razmatra prijedloge i usklađuje financijske planove s procijenjenim prihodima i primicima.

Upravno tijelo za financije, izrađuje **nacrt proračuna za proračunsku godinu i projekciju za sljedeće dvije godine te ih dostavlja, odnosno općinskom načelniku do 15. listopada tekuće godine.**

Općinski načelnik utvrđuje prijedlog proračuna i projekcija te ih podnosi predstavničkom tijelu na donošenje do 15. studenoga tekuće godine.

RASPRAVA O PRORAČUNU

AMANDMANI

Sve izmjene i dopune koje predstavničko tijelo prihvati putem **amandmana** na predloženi proračun i projekcije **ne smiju prijeći utvrđenu svotu dopuštenog manjka** proračuna i projekcija.

U tijeku rasprave o prijedlogu proračuna i projekcija **podneseni se amandmani**, kojima se predlaže povećanje proračunskih rashoda i izdataka iznad iznosa utvrđenih prijedlogom proračuna i projekcija, **mogu prihvatiti pod uvjetom da se istodobno predloži smanjenje drugih rashoda i izdataka u posebnom dijelu proračuna.**

Prijedlozi ne smiju biti

- na teret proračunske zalihe
- na teret dodatnog zaduživanja
- ili već ranije preuzetih obveza.

DONOŠENJE PRORAČUNA I PROJEKCIJA

Predstavničko tijelo donosi proračun na razini **podskupine ekonomske klasifikacije za iduću proračunsku godinu i projekciju na razini skupine ekonomske klasifikacije za sljedeće dvije proračunske godine do konca tekuće godine i to u roku koji omogućuje primjenu proračuna s 1. siječnja godine za koju se donosi proračun.**

Izmjene i dopune proračuna provode se po postupku za donošenje proračuna i projekcije.

Manjak utvrđen proračunom za iduću proračunsku godinu ne smije biti veći od manjka utvrđenog projekcijom koju predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave donijelo prethodne godine za tu proračunsku godinu.

DOSTAVLJANJE PRORAČUNA

Općinski načelnik dostavlja

- proračun i projekcije
- odluku o izvršavanju proračuna
- te izmjene i dopune proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave

Ministarstvu financija na način i u obliku utvrđenom uputom za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u roku od 15 dana od dana njihova stupanja na snagu.

IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA

Izmjenama i dopunama proračuna mijenja se isključivo plan za tekuću proračunsku godinu.

Izmjene i dopune proračuna sastoje se od plana za tekuću proračunsku godinu i sadrže opći i posebni dio te obrazloženje izmjena i dopuna proračuna.

Na postupak donošenja izmjena i dopuna proračuna na odgovarajući se način primjenjuju odredbe za postupak donošenja proračuna.

IZVRŠAVANJE PRORAČUNA

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA TE UPLATE U PRORAČUN

Proračunski korisnici i tijela jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave odgovorna su

- za potpunu i pravodobnu naplatu prihoda i primitaka iz svoje nadležnosti,
- za njihovu uplatu u proračun i
- za izvršavanje svih rashoda i izdataka u skladu s namjenama.

Prihodi proračuna **ubiru se i uplaćuju u proračun** u skladu sa zakonom ili drugim propisima, neovisno o visini prihoda planiranih u proračunu.

NAMJENSKI PRIHODI I PRIMICI

Namjenski prihodi i primici proračuna jesu

- pomoći
- donacije
- prihodi za posebne namjene
- prihodi od prodaje ili zamjene imovine u vlasništvu jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave,
- naknade s naslova osiguranja i namjenski primici od zaduživanja i prodaje dionica i udjela.

Prihodi i primici uplaćuju se u proračun.

Namjenski prihodi i primici koji nisu iskorišteni u prethodnoj godini prenose se u proračun za tekuću proračunsku godinu.

Ako su namjenski prihodi i primici uplaćeni u nižem opsegu nego što je iskazano u državnom proračunu, korisnik može preuzeti i plaćati obveze samo u visini stvarno uplaćenih, odnosno raspoloživih sredstava.

VLASTITI PRIHODI

Vlastiti prihodi jesu prihodi koje proračunski korisnici ostvaruju od obavljanja poslova na tržištu i u tržišnim uvjetima koji se ne financiraju iz proračuna.

Uplaćuju se u proračun.

Ako su vlastiti prihodi uplaćeni u nižem opsegu nego što je iskazano u državnom proračunu, korisnik može preuzeti i plaćati obveze samo u visini stvarno uplaćenih, odnosno raspoloživih sredstava.

Uplaćeni i preneseni, a manje planirani vlastiti prihodi mogu se izvršavati iznad iznosa utvrđenih u proračunu, a do visine uplaćenih, odnosno prenesenih sredstava.

Uplaćeni, a neplanirani vlastiti prihodi mogu se koristiti prema naknadno utvrđenim aktivnostima i/ili projektima u proračunu uz prethodnu suglasnost Ministarstva financija, odnosno upravnog tijela za financije.

Vlastiti prihodi koji nisu iskorišteni u prethodnoj godini, prenose se u proračun za tekuću proračunsku godinu.

ISPLATA SREDSTAVA IZ PRORAČUNA

Svaki rashod i izdatak iz proračuna mora se temeljiti na vjerodostojnoj knjigovodstvenoj ispravi kojom se dokazuje obveza plaćanja.

Odgovorna osoba mora prije isplate provjeriti i potpisati pravni temelj i visinu obveze koja proizlazi iz knjigovodstvene isprave.

Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, proračunski i izvanproračunski korisnici obvezni su provjeriti zakonito i namjensko korištenje sredstava isplaćenih temeljem posebnih propisa.

Proračun se izvršava u skladu s raspoloživim sredstvima i dospjelim obvezama.

Otplate glavnice i kamata državnog duga i državnih jamstava te doprinosi Republike Hrvatske proračunu Europske unije na temelju vlastitih sredstava Europske unije mogu se izvršavati u iznosima iznad planiranih.

Ako aktivnosti i projekti za koje su sredstva osigurana u proračunu tekuće godine nisu izvršeni do visine utvrđene proračunom, mogu se u toj visini izvršavati u sljedećoj godini na način i pod uvjetima propisanim zakonom o izvršavanju državnog proračuna odnosno odlukom o izvršavanju proračuna.

PRORAČUNSKA ZALIHA

U proračunu se utvrđuju sredstva za proračunsku zalihu.

Sredstva proračunske zalihe koriste se za nepredviđene namjene,

- za koje u proračunu nisu osigurana sredstva,
- ili za namjene za koje se tijekom godine pokaže da za njih nisu utvrđena dovoljna sredstva jer ih pri planiranju proračuna nije bilo moguće predvidjeti.

Sredstva proračunske zalihe koriste se za financiranje rashoda nastalih pri otklanjanju posljedica elementarnih nepogoda, epidemija, ekoloških nesreća ili izvanrednih događaja i ostalih nepredvidivih nesreća, te za druge nepredviđene rashode tijekom godine.

Sredstva proračunske zalihe mogu iznositi najviše **0,50 posto planiranih proračunskih prihoda bez primitaka.**

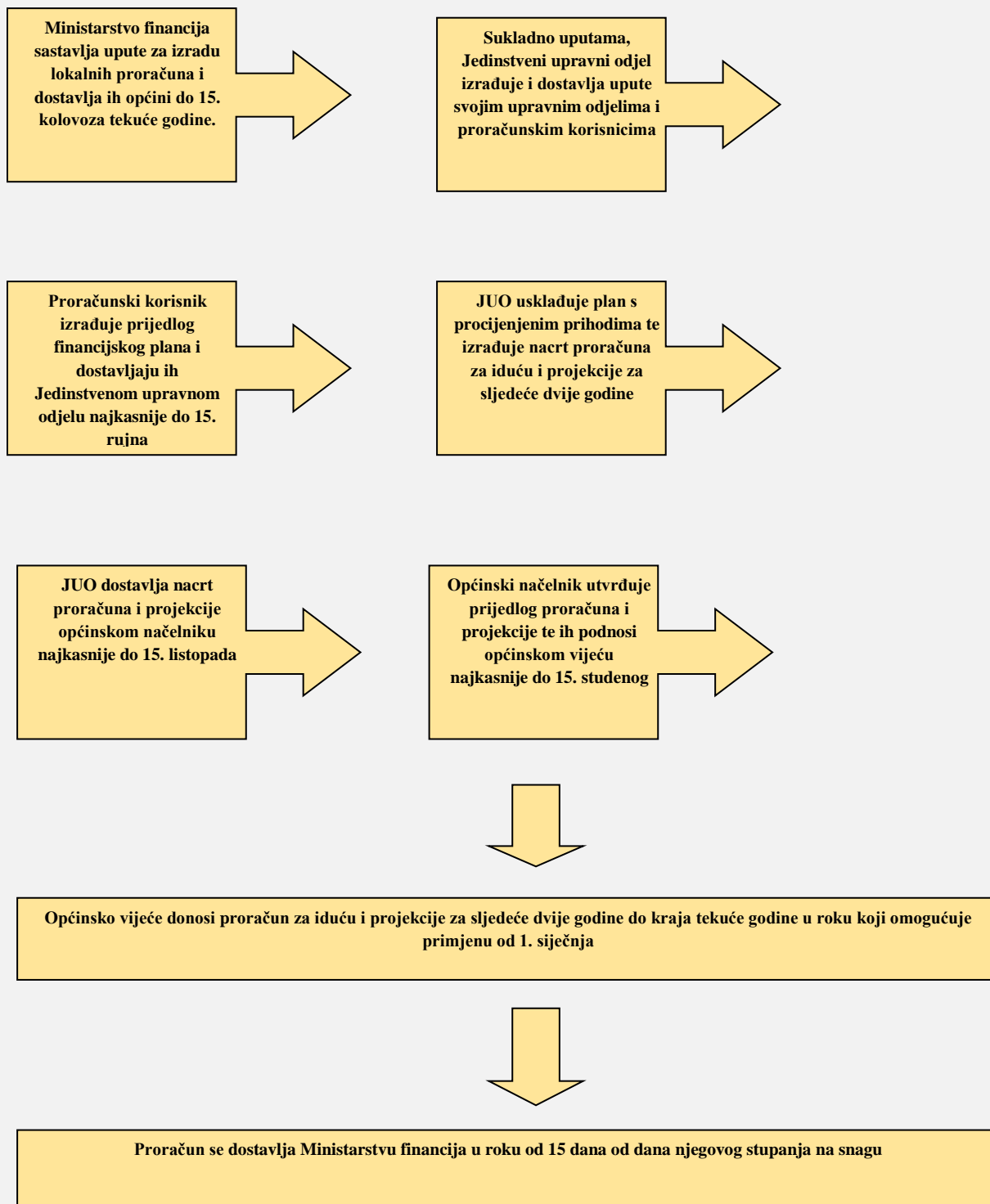
Visina sredstava proračunske zalihe utvrđuje se zakonom o izvršavanju državnog proračuna, odnosno **odlukom o izvršavanju proračuna.**

Sredstva proračunske zalihe **ne mogu** se koristiti za pozajmljivanje.

O korištenju sredstava proračunske zalihe odlučuje općinski načelnik.

**RAČUN ZA IZVRŠAVANJE PRORAČUNA JEDINICA LOKALNE I PODRUČNE
(REGIONALNE) SAMOUPRAVE**

Proračuni jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave imaju **jedan račun za sva plaćanja.**



**POLUGODIŠNJI I GODIŠNJI IZVJEŠTAJ
O IZVRŠENJU PRORAČUNA**

Polugodišnji i godišnji izvještaj o izvršenju proračuna sadrže opći i posebni dio, obrazloženje i posebne izvještaje.

Prihodi i primici, rashodi i izdaci u polugodišnjem i godišnjem izvještaju o izvršenju proračuna iskazuju se na razini odjeljka ekonomske klasifikacije.

Donošenje polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna

Jedinstveni upravni odjel izrađuje polugodišnji izvještaj o izvršenju proračuna i dostavlja ga načelniku do 15. rujna tekuće proračunske godine.

Načelnik podnosi predstavničkom tijelu na donošenje prijedlog polugodišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna do 30. rujna tekuće proračunske godine.

Donošenje godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna

Jedinstveni upravni odjel izrađuje godišnji izvještaj o izvršenju proračuna i dostavlja ga načelniku do 5. svibnja tekuće godine za prethodnu godinu.

Načelnik podnosi predstavničkom tijelu na donošenje godišnji izvještaj o izvršenju proračuna do 31. svibnja tekuće godine za prethodnu godinu.

Dostava godišnjeg izvještaja o izvršenju proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave

Godišnji izvještaj o izvršenju proračuna dostavlja se Ministarstvu financija i Državnom uredu za reviziju u roku od 15 dana nakon što ga donese predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Ako predstavničko tijelo ne donese izvještaj iz stavka 1. ovoga članka, izvještaj iz stavka 1. ovoga članka dostavlja se Ministarstvu financija i Državnom uredu za reviziju u roku od 60 dana od dana podnošenja predstavničkom tijelu.

**PRIKAZ PRORAČUNA OPĆINE DESINIĆ ZA
PRORAČUNSKU GODINU 2022.
I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024 .GODINU**

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA OPĆINE DESINIĆ
ZA 2022. GODINU

Ukupni prihodi i primici proračuna općine Desinić za 2022. godinu planirani su u iznosu od
10.842.909,06 kn
i veći su za 4,37% nego u planu tekuće godine.

UKUPNI RASHODI I IZDACI PRORAČUNA OPĆINE DESINIĆ
ZA 2022. GODINU

Ukupni rashodi i izdaci proračuna općine Desinić za 2022. godinu planirani su u iznosu od
10.842.909,06 kn
i veći su za 4,37 % nego u planu tekuće godine.

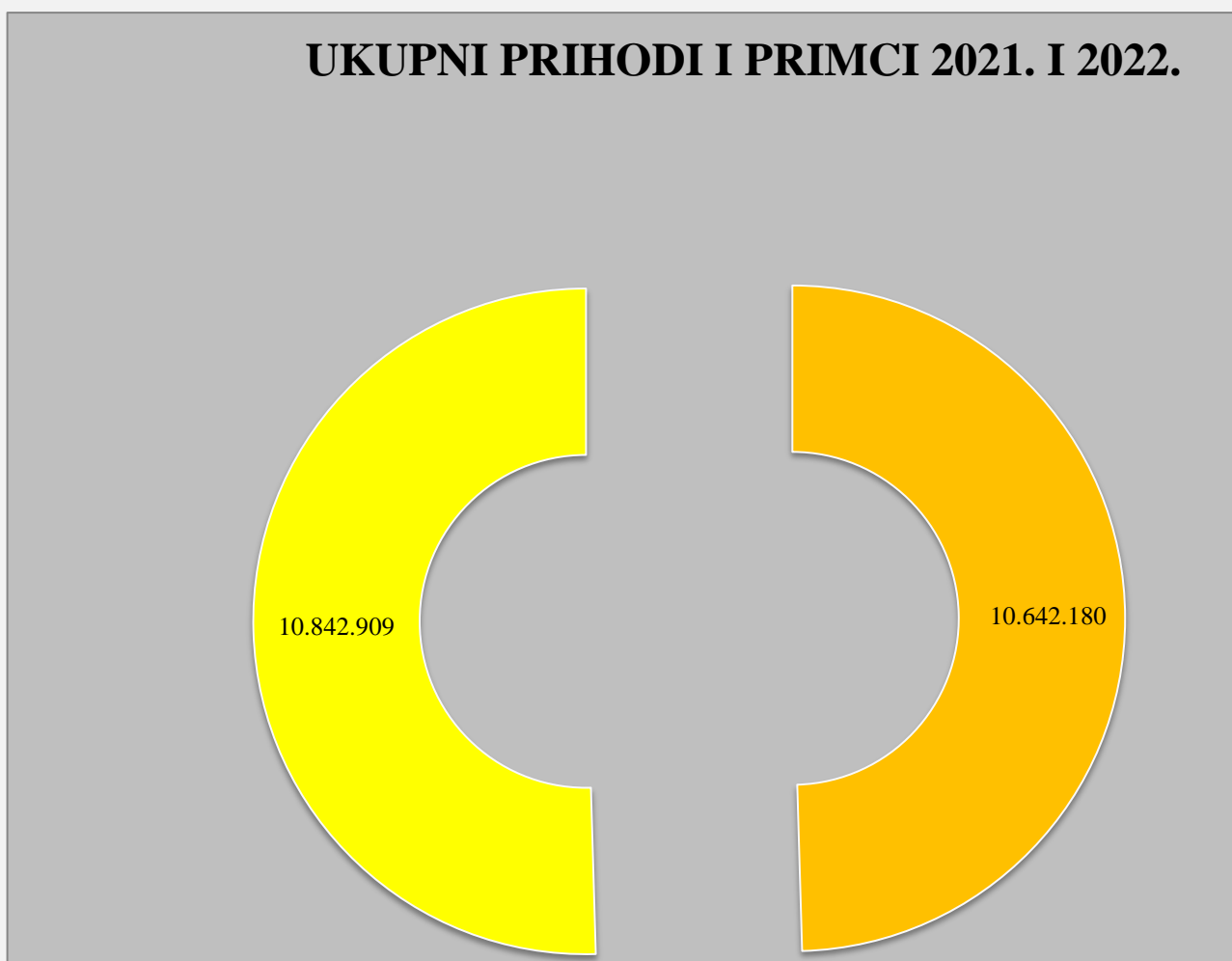
VAŽNO je istaknuti da su u proračunu općine u cijelosti uključeni financijski plan proračunskog korisnika općine Desinić (Dječji vrtić) odnosno, u Proračunu su prikazani vlastiti prihodi proračunskih korisnika te rashodi proračunskih korisnika koji se financiraju iz tih prihoda.

PRIHODI PRORAČUNA

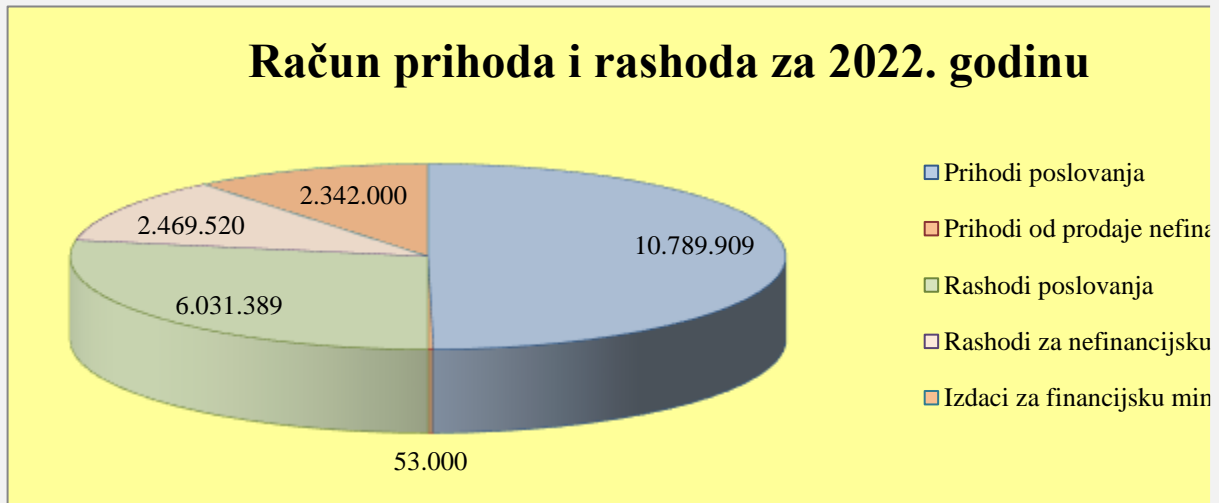
Prihodi i primici za 2022. godinu planiraju se u iznosu od **10.842.909,06 kn** i veći su za 4,37% nego lani, od čega se

- prihodi poslovanja planiraju sa **10.842.909,06 kn**,
- a prihodi od prodaje nefinancijske imovine sa **53.000,00 kn**

Grafikon – USPOREDBA UKUPNIH PRIHODA I PRIMITAKA U 2021. I 2022. GODINI



grafikon –UKUPNO POSLOVANJE U 2022. GODINI

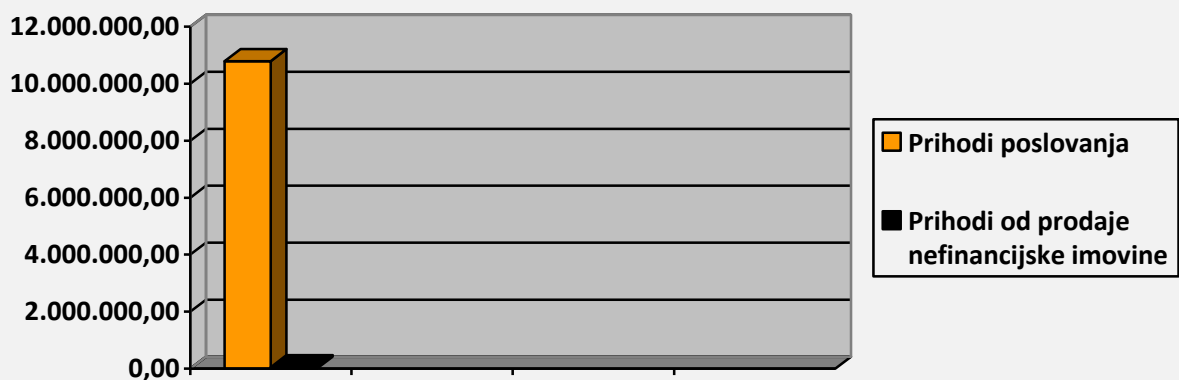


STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA I PRIMITAKA U 2022. GODINI

Tablica - STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA I PRIMITAKA U 2022. GODINI

Prihodi poslovanja	10.789.909,06 kn
Prihodi od prodaje nefinancijске imovine	53.000,00 kn
Ukupni prihodi i primitci	10.842.909,06 kn

Grafikon – STRUKTURA UKUPNIH PRIHODA I PRIMITAKA U 2022. GODINI



ODAKLE NOVAC DOLAZI U PRORAČUN?

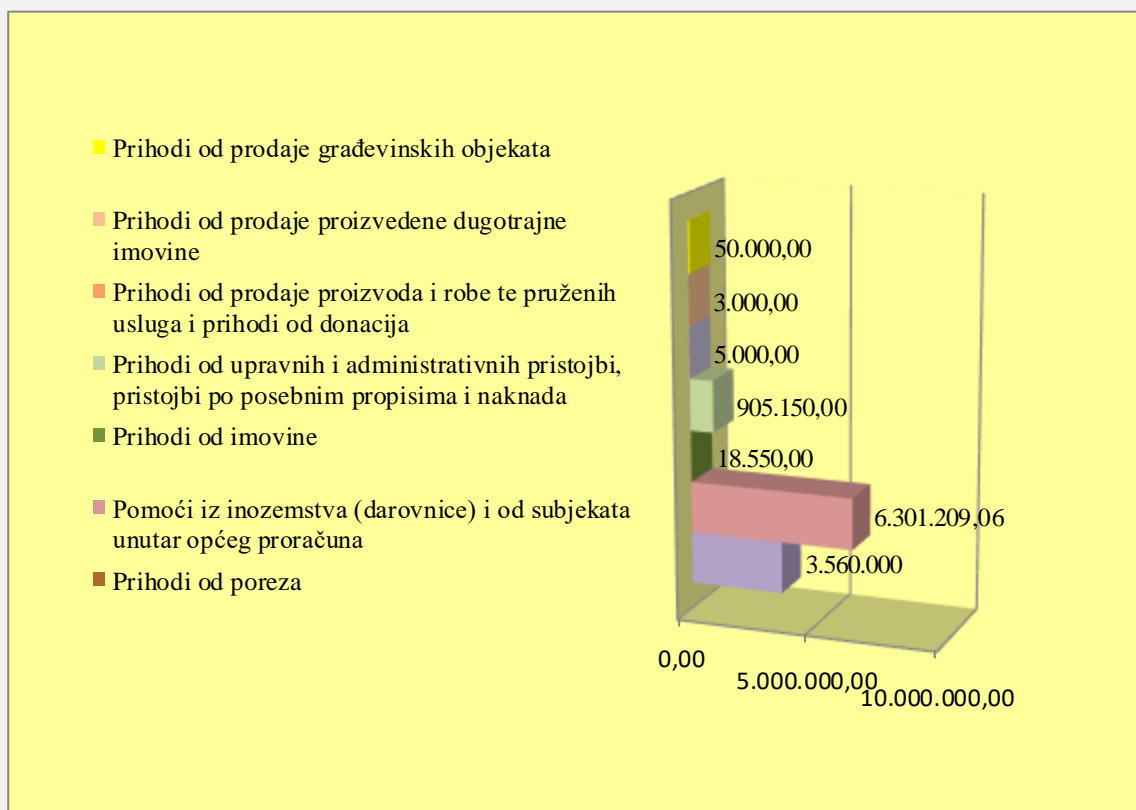
Tablica – VRSTA PRIHODA PLAN 2021. I PLAN 2022.

VRSTA PRIHODA	Plan 2021.	Plan 2022.	INDEKS
PRIHODI POSLOVANJA	10.478,080,30	10.789.909,06	103
Prihodi od poreza	5.117.180,00	3.560.000,00	57
Porez i prirrez na dohodak	5.052.180,00	3.400.000,00	67
Porezi na imovinu	30.000,00	130.000,00	23
Porezi na robu i usluge	35.000,00	30.000,00	433
Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa sredstava EU	2.550.000,00	2.740.000,00	107
Pomoći iz proračuna	320.000,00	2.520.000,00	785
Pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.533.400,30	1.000.000,00	65
Pomoći proračunskim korisnicima iz proračuna koji im nije nadležan	22.900,00	41.209,06	178
Prihodi od imovine	18.550,00	18.550,00	100
Prihodi od financijske imovine	1.050,00	1.050,00	100
Prihodi od nefinancijske imovine	17.500,00	17.500,00	100
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	911.150,00	905.150,00	99
Upravne i administrativne pristojbe	5.000,00	2.000,00	40
Prihodi po posebnim propisima	701.150,00	701.150,00	100
Komunalni doprinosi i naknade	205.000,00	202.000,00	100
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	5.000,00	5.000,00	100
Donacije od pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna	5.000,00	5.000,00	100
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	164.000,00	53.000,00	32
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	4.000,00	3.000,00	75
Prihodi od prodaje građevinskih objekata	160.000,00	50.000,00	31,25
Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00	
UKUPNI PRIHODI I PRIMCI	10.642.180,30	10.842.909,06	102

Tablica - PRIHODI POSLOVANJA U 2022. GODINI PO VRSTAMA

Prihodi od poreza	3.560.000,00	32,83%
Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna	6.301.209,06	58,11%
Prihodi od imovine	18.550,00	0,17%
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	905.150,00	8,34%
Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija	5.000,00	0,04%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	53.000,00	0,48%
Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	3.000,00	0,0%
Prihodi od prodaje građevinskih objekata	50.000,00	2,30%
Ukupno 10.842.909,06		

Grafikon - STRUKTURA PRIHODA POSLOVANJA U 2022. GODINI



RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Rashodi poslovanja, rashodi za nabavu nefinancijske imovine i izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova planiraju se u visini **10.369.500,00 kn** i za 14% su manji nego u planu 2020. godine. Ako rashodima dodamo izdatke onda je situacija sljedeća:

	2021.	2022.
UKUPNI RASHODI I IZDACI	10.887.662,96	10.842.909,06

Ukupni rashodi planirani su u iznosu **10.842.909,06 kuna**, od čega **rashodi poslovanja** iznose 6.031.389,06 kn, a **rashodi za nabavu nefinancijske imovine 2.469.520,00 kuna**. **Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova** planirani su u iznosu **2.342.000,00 kuna**.

Rashodi i izdaci raspoređeni su u posebnom dijelu proračuna na aktivnosti i kapitalne projekte unutar sljedećih programa:

Programi

1. JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA
2. PREDŠKOLSKI ODGOJ
3. POTREBE U ŠKOLSTVU
4. SOCIJALNI PROGRAM
5. JAVNE POTREBE U KULTURI
6. JAVNE POTREBE U ŠPORTU I REKREACIJI
7. ODRŽAVANJE KOMUNALNE INFRASTRUKTURE
8. GRAĐENJE OBJEKATA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE
9. ZAŠTITA OKOLIŠA
10. UNAPREĐENJE VATROGASTVA
11. RAZVOJ PODUZETNIŠTVA I POLJOPRIVREDE
12. RAZVOJ TURIZMA
13. FINANCIRANJE JAVNIH POTREBA I IZDATAKA
14. GOSPODARSKI RAZVOJ
15. LOKALNI PROGRAM ZA MLADE

Unutar programa postoje aktivnosti odnosno tekući programi za redovno funkcioniranje sustava dok su kapitalni programi vezani uz nove investicije. Proračun za 2022. godinu provodi se kroz 15 programa, odnosno 31 aktivnosti, 9 kapitalnih projekata i 10 tekućih projekata.

U nastavku ćemo pobrojati značajnije tekuće aktivnosti i projekte: aktivnost upravnog odjela (949.000,00 kn), predškolski odgoj (938.909,06 kn) školstvo (201.000,00 kn) socijalna skrb (339.500,00 kn) koja obuhvaća besplatna prehrana učenika, učeničke pripomoći, dotaciju Crvenom križu Pregrada, sufinanciranje udruga u kulturi (90.000,00 kn), manifestacija Dani

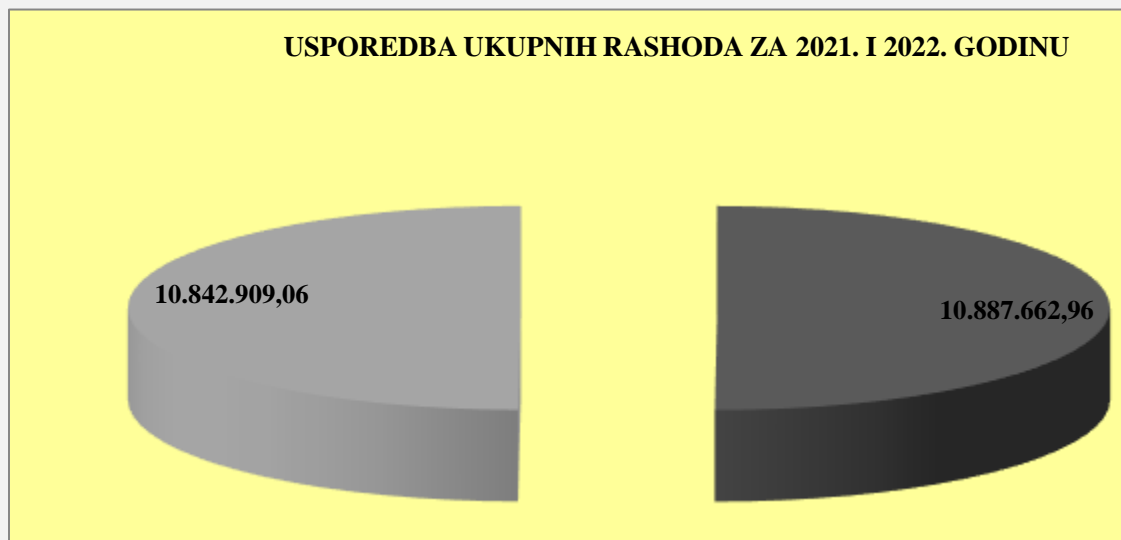
**PRORAČUNSKI VODIČ ZA GRAĐANE
PRORAČUN ZA 2022. GODINU**

jabuka (15.000,00 kn), festival kulture u Desiniću (30.000,00 kn), sufinanciranje udruga u športu i rekreaciji (80.000,00 kn), održavanje javnih površina, rasvjete i zimsko održavanje (370.000,00 kn), prigodno ukrašavanje općine (15.000,00kn), izmjena prostornog plana i ažuriranje (80.000,00 kn), održavanje nerazvrstanih cesta (505.000,00 kn), održavanje i uređenje groblja (86.000,00 kn), nabava prometnih znakova i ogledala (7.000,00 kn), uređenje mrtvačnice (160.000,00 kn), sanacija klizišta 1.040.000,00 kn, veterinarske usluge (30.000,00 kn), zaštita životinja (18.000,00 kn), razvoj vatrogastva i civilne zaštite (310.000,00 kn), poticanje razvoja poljoprivrede (106.000,00 kn), regresiranje kamata malog i srednjeg poduzetništva (10.000,00 kn), unapređenje razvoja turizma (45.000,00 kn), ostale javne potrebe (319.250,00 kn), otplatu glavnice primljenog kredita (2.342.000,00 kn) sufinanciranje nabave prve nekretnine (100.000,00 kn), sufinanciranje projekta Uzmi pare i napravi nešto za mlade (5.000,00 kn) te za kupnju zemljišta prve nekretnine (150.000,00 kn)

Kapitalne investicije planirane za 2022. godinu

NAZIV	IZNOS (HRK)
Izrada projektne dokumentacije za izgradnju biciklističke staze	10.000,00
Asfaltiranje ceste- sanacija krpanjem – Turnišće Desiničko i Desinić Gora	100.000,00
Asfaltiranje nerazvrstanih cesta – Šimunci, Put Veronike Desiničke, Ivanić Desinički i Škalić	900.000,00
Krpanje pukotina na asfaltiranim cestama – Velika Horvatska, velika Horvatska- cesta prema Šumak, Taborgradska ulica	70.000,00
Usluge nadzora na asfaltiranim cestama - Šimunci	30.000,00
Izrada projektne dokumentacije za nerazvrstane ceste –Šimunci, Gornji Jalšovec, Gaber	40.000,00
Izrada geodetskog elaborata za nerazvrstane ceste – Gornji Jalšovec	20.000,00
Izgradnja nogostupa-Ulica Stjepana Radića	300.000,00
Izrada projektne dokumentacije- nogostup u ul. S. Radića	26.250,00
Uređenje prilaza – asfaltiranje-kod stambene zgrade Ratkajeva ulica 9	50.000,00
Izgradnja Pump track staza	440.000,00

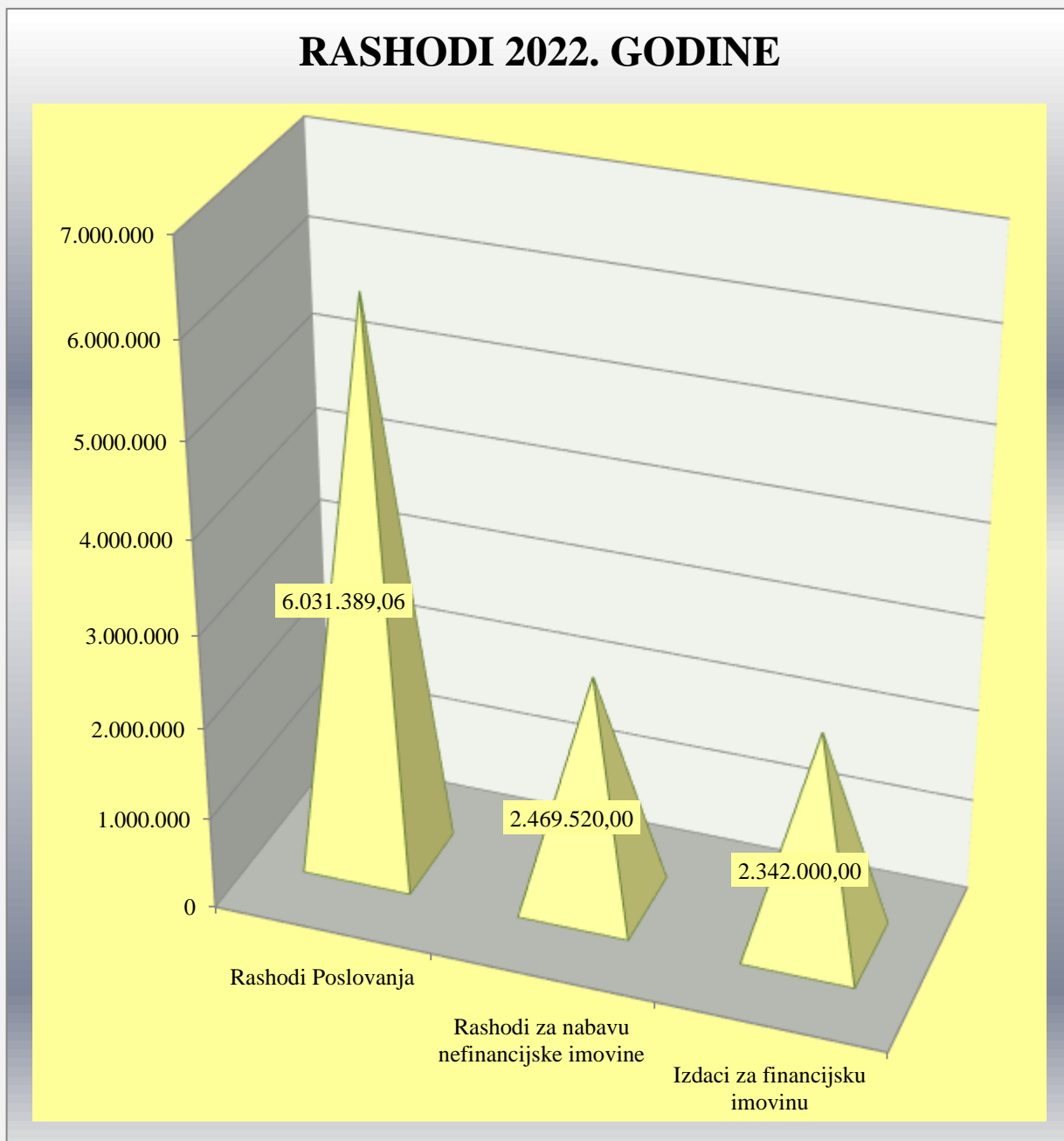
Grafikon – USPOREDBA UKUPNIH RASHODA ZA 2021. I 2022. GODINU



Tablica - UKUPNI RASHODI I IZDACI U 2022. GODINI

Vrsta rashoda	Iznos
Rashodi poslovanja	6.031.389,06
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	2.736.200,00
Izdaci za financijsku imovinu	2.342.000,00
UKUPNI RASHODI I IZDACI	10.842.909,06

Grafikon - STRUKTURA UKUPNIH RASHODA U 2022. GODINI



PRORAČUNSKI VODIČ ZA GRAĐANE
PRORAČUN ZA 2022. GODINU

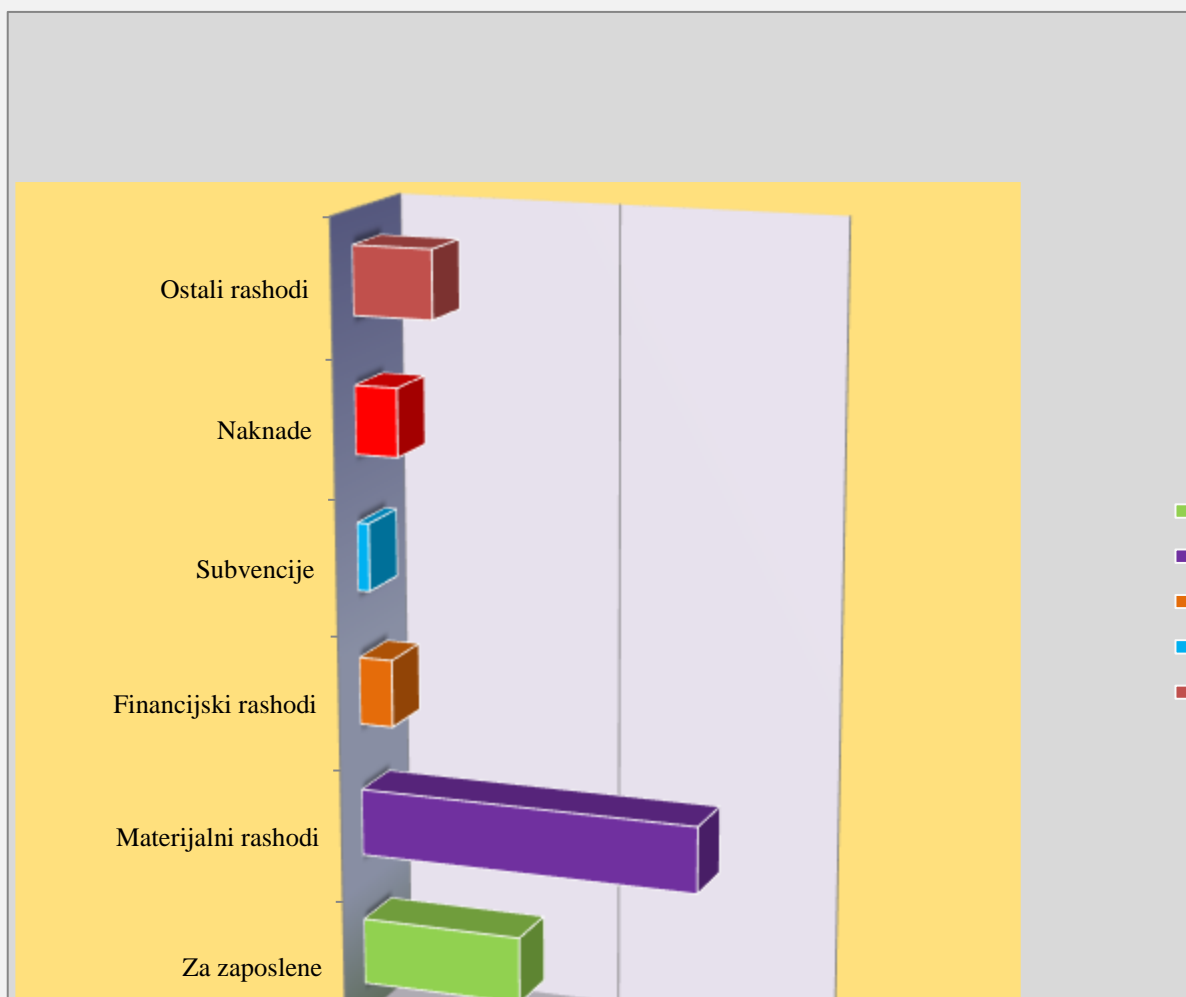
Tablica - USPOREDBA RASHODA I IZDATAKA PO GODINAMA

VRSTA RASHODA	2021	2022.	INDEKS
Rashodi poslovanja	5.973.652,96	6.031.389,06	102
<i>Za zaposlene od toga</i>	<i>1.390.552,00</i>	<i>1.456.961,06</i>	<i>105</i>
<i>Jedinstveni upravni odjel uključujući radnike po programu javnih radova zajedno sa doprinosom za mirovinsko, zdravstveno i ostala davanja</i>	<i>662.004,35</i>	<i>655.500,00</i>	<i>99</i>
<i>Za zaposlene u Dječjem vrtiću</i>	<i>688.547,65</i>	<i>761.461,06</i>	<i>111</i>
<i>Poljoprivredni redar</i>	<i>40.000,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>100</i>
Materijalni rashodi	3.113.925,96	3.069.378,00	98
Financijski rashodi	330.300,00	300.550,00	91
Subvencije	106.000,00	106.000,00	100
Naknade	367.875,00	383.500,00	104
Ostali rashodi	665.000,00	715.000,00	106
Rashodi za nabavu ne financijske imovine	2.562.010,00	2.469.520,00	96
Ne proizvedena imovina	120.000,00	150.000,00	125
Proizvedena imovina	500.020,00	1.249.520,00	624
Rashodi za dodatna ulaganja	1.941.990,00	1.070.000,00	55
Izdaci za financijsku imovinu	2.352.000,00	2.342.000,00	99
UKUPNO:	10.887.662,96	10.842.909,06	99

Tablica - RASHODI POSLOVANJA U 2022. GODINI

Rashodi poslovanja		6.031.389,06		Struktura
Za zaposlene		1.456.964,06		24,16%
Materijalni rashodi		3.069.378,00		50,89%
Financijski rashodi		300.550,00		4,99%
Subvencije		106.000,00		1,75%
Naknade		383.500,00		6,35%
Ostali rashodi		715.000,00		11,86%
Ukupno		6.031.389,06		

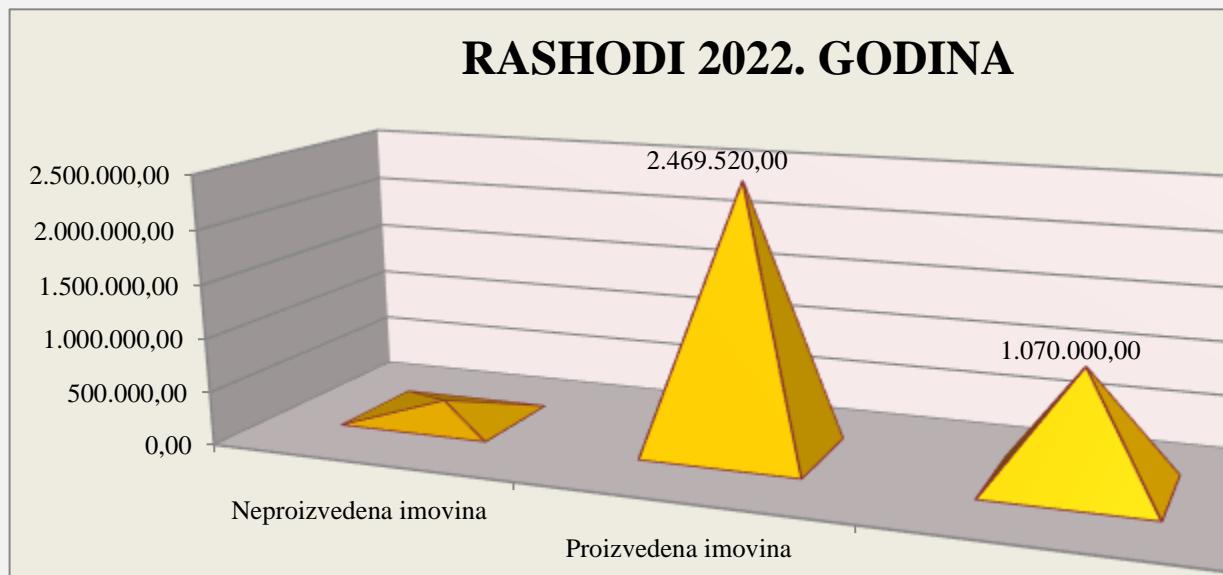
Grafikon - STRUKTURA RASHODA POSLOVANJA U 2022. GODINI



Tablica - RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE U 2022. GODINI

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	Iznos	Struktura
Ne proizvedena imovina	150.000,00	6,08%
Proizvedena imovina	1.249.520,00	50,59%
Rashodi za dodatna ulaganja	1.070.000,00	43,33%
Ukupno	2.469.520,00	

Grafikon - STRUKTURA RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE U 2022. GODINI



**Uvid u više detaljnijih informacija o proračunu
kao i njegov potpun sadržaj moguć je**

- **na mrežnim stranicama u rubrici Proračun i financijska izvješća**
<https://desinic.hr/proracun-i-financijska-izvjesca/>
- **u „Službenom glasniku Krapinsko zagorske županije“**
<https://www.kzz.hr/glasnik>