

OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE GARČIN ZA 2025. GODINU

Općina Garčin je izradila prijedlog Proračuna Općine za 2025. godinu i projekcije proračuna za 2026. i 2027. godinu, u skladu s odredbama Zakona o proračunu (NN.br.144/21.) koje se odnose na izradu proračuna, Smjernicama i uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2025.-2027. godine, te vlastitih procjena pojedinih prihoda i rashoda, koje se temelj za izvršavanje Proračuna Općine Garčin u 2025. godinu.

Proračunom se omogućava financiranje poslova u cilju ostvarivanja javnih potreba i prava stanovnika općine, koje se temeljem posebnih zakona i drugih propisa financiraju iz javnih prihoda odnosno iz Proračuna Općine. Pri sastavljanju prijedloga proračuna obvezno je pridržavanje zakonom propisane metodologije koja propisuje sadržaj proračuna, programsko planiranje i proračunske klasifikacije.

Zakon o proračunu propisuje trogodišnji proračunsko planiranje, što znači da predstavničko tijelo usvaja proračun za 2025. godinu i projekcije za slijedeće dvije godine, 2026. i 2027. godinu.

Proračun za 2025. godinu se usvaja po ekonomskoj klasifikaciji na drugoj razini, kao i projekcije za 2026. i 2027. godinu. Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (NN. br. 26/10. i 120/13.), propisuje vrste, sadržaj i primjenu proračunskih klasifikacija koje su obvezne za izradu proračuna, a primjenjuju se u procesu planiranja za razdoblje 2025.-2027. godine, definira se okvir kojim se iskazuju i prate prihodi i primici, te rashodi i izdaci po programskim aktivnostima, funkciji, vrsti, lokaciji i izvorima financiranja.

Propisuje se struktura broječnih oznaka i naziva svake klasifikacije. Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama naglašava se uspostava organizacijske klasifikacije koja sadržava povezane i međusobne usklađene cjeline proračuna, koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve.

Organizacijska klasifikacija uspostavlja se definiranjem razdjela i glava, dok se programska klasifikacija uspostavlja definiranjem pojedinih programa, projekata i aktivnosti, kojima se ostvaruju ciljevi pojedinog programa, tako da se i u proračunu koji se donosi na trećoj razini ekonomske klasifikacije omogućava uvid u sve aktivnosti i projekte.

Najvažnija, a samim tim i temeljna osnova za izradu prijedloga Proračuna za 2025.g., te projekcija za slijedeće dvogodišnje razdoblje je razvoj općine kao jedinice lokalne samouprave, poboljšanje uvjeta života mještana općine, izgradnja i razvoj komunalne infrastrukture, unapređenje kulture i sporta, briga o djeci, mladima, ali i o stanovništvu treće životne dobi, izvršavanje investicijskih projekata u skladu s planom proračuna i proračunskim mogućnostima.

OPĆI DIO

Opći dio proračuna koji sadrži račun prihoda i rashoda i račun financiranja /zaduživanja

U Računu prihoda i rashoda planirani su prihodi i primici, iskazani po vrstama i izvorima financiranja, i rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji usklađenoj s Računskim planom proračuna. Planirani prihodi primici iznose 4.249.488,46 EUR

Rashodi i izdaci su iskazani prema ekonomskoj, 4.249.488,46 EUR

U proračunu nema planiranih prenesenih viškova /manjkova za 2025.g.

Proračun je uravnotežen.

PRIHODI I PRIMICI

Proračun općine Garčin za 2025.g. predlaže se u ukupnom iznosu od 4.249.488,46 EUR od toga su planirani prihodi poslovanja 4.236.488,46 EUR, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine 13.000,00 EUR.

Prihodi od poreza skupina- 61, -procijenjeni su temeljem ostvarenja u 2024. godini, te prijedloga Nacrta Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne(regionalne) samouprave. Ovi se prihodi sastoje od poreza na dohodak, poreza na imovinu i poreza na robu i usluge, od kojih je najznačajniji porez na dohodak .

Prihodi od pomoći –skupine 63, - odnose se na planirane tekuće (fiskalno izravnanje) i kapitalne pomoći državnog proračuna i fondova, tekućih pomoći (HZZ), te planiranog programa Zaželi.

Prihodi od imovine –skupina 64 - odnosi se na naknade zakup poljoprivrednog zemljišta u vl. RH i općine, naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada, naknade od koncesija , naknade od najma poslovnih prostora i sl.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima-skupina 65, - sastoje se od prihoda od prodaje državnih biljega u iznosu, naknade uređenje voda, komunalnog doprinosa i u najvećoj mjeri komunalne naknade .

Prihodi od prodaje proizvedene robe i usluga, donacija 66 - sastoje se od prihoda od naplate sredstava od naknade za uređenje voda koje naplaćujemo za Hrvatske vode te nam oni refundiraju 10 %.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine-skupina 71 odnose se na prihode od: prodaje poljoprivrednog zemljišta u vl. države i prodaja od stanova sa stanarskim pravom.

RASHODI I IZDACI

Rashodi su planirani u ukupnom iznosu 4.249.488,46 EUR , od čega se na rashode poslovanja odnosi 2.016.541,30 EUR, a 2.232.947,16 EUR na rashode za nabavu nefinancijske imovine. (investicije i ulaganja).

Rashodi za zaposlene – skupina 31, Ovi rashodi obuhvaćaju rashode za zaposlene u općinskoj upravi, plaće proračunskog korisnika, te plaće za zaposlene iz programa javnih radova (HZZ), i zaposlene u Programu Zaželi.

Skupina rashoda 32-materijalni rashodi. Materijalne rashode čine: rashodi za materijal i usluge, a odnose na materijal i usluge za funkcioniranje djelatnosti predstavničkog i izvršnog tijela, jedinstvenog upravnog odjela, komunalnih djelatnosti, održavanje postojeće infrastrukture, javnu rasvjetu i sl.

Financijski rashodi-skupina 34 - odnose se na troškove platnog prometa, rashoda za kamate i ostalih financijskih rashoda.

Pomoći dane unutar općeg proračuna - skupina 36 – pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna.

Naknade građanima i kućanstvima – skupina 37 - u najvećoj mjeri se odnose na socijalnu skrb, na pomoći socijalno ugroženom stanovništvu, jednokratne pomoći roditeljima, pomoći studentima i izvrsnim učenicima osnovne i srednjih škola.

Ostali rashodi - skupina 38 tekuće donacije udrugama građana, tekuće donacije sportskim, kulturnim, vatrogasnim i ostalim udrugama, te na kapitalne prijenose sredstava trgovačkom društvu za izgradnju vodoopskrbnog sustava.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine - skupina 42 - odnose se na nabavu opreme za održavanje javnih površina, uređenje pješačkih staza, izgradnju i uređenje prometnica, cesta prema reciklažnom dvorištu, uređenje općinskih zgrada, mrtvačnica i slično.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijsku imovinu -skupina 45 -odnose se na uređenje općinskih zgrada i ostalih objekata u vlasništvu općine.

POSEBNI DIO

Posebni dio proračuna koji sadrži plan rashoda i izdataka raspoređenih u razdjelu i glavi , koji se sastoje od programa, a isti sadrže aktivnosti, tekuće i kapitalne projekte.

Posebni dio proračuna sadrži rashode i izdatke raspoređene po programima, njihovim sastavnim dijelovima -aktivnostima.

2.2. Rashodi i izdaci po organizacijskoj klasifikaciji

Organizacijskom klasifikacijom definira se razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna. Prema organizacijskoj klasifikaciji Proračun Općine Garčin sastoji se od jedinstvenog razdjela: - Općina Garčin.

Razdjel je organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jedne ili više glava.

Glavu čine programi usmjereni na ispunjavanje prioriternih ciljeva Općine.

Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili tekućih projekata i/ili kapitalnih projekata.

Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed određeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarenje ciljeva utvrđenih programom.

RAZDJEL 010 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL OPĆINE GARČIN

Ukupno planirana sredstva za ovaj razdjel iznose **4.240.988,46 EUR**

GLAVA 010-01- PROGRAMI JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA, OPĆINSKOG NAČELNIKA I OPĆINSKOG VIJEĆA –

Ukupno planirana sredstva za ovu glavu iznose 4.240.988,46 EUR

Program 1001 – JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA I OPĆINSKI NAČELNIK

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose 581.499,28 EUR.

Općinski načelnik je nositelj izvršne vlasti u Općini. Predstavlja i zastupa Općinu, priprema prijedloge općih akata, izvršava i osigurava izvršavanje općih akata Općinskog vijeća, utvrđuje prijedlog proračuna Općine i izvršenje proračuna, upravlja imovinom Općine u skladu sa zakonom, ovim Statutom i općim aktima Općinskog vijeća

Aktivnost A1001-01 Javna uprava i administracija - planirana sredstva u iznosu od 224.700,00 EUR. Planirana sredstva obuhvaćaju troškove plaća i ostalih rashoda za zaposlene.

Aktivnost A1001-02 Opći poslovi općinske uprave - Obuhvaćaju administrativno-tehničke poslove, režijske troškove (grijanje, el. energija, telefonski troškovi) i sve ostale troškove vezane za neophodan rad općinske uprave. Planirana sredstva 261.600,00 EUR.

Aktivnost A1001-03 –Nabavka imovine za potrebe općine - planirana sredstva u iznosu od 49.999,28 EUR. Odnose se nabavu opreme i uređaja za potrebe općinske uprave, u cilju poboljšanja uvjeta rada i potrebne informatizacije (računalni programi, namještaj, računala i sl.)

Aktivnost A1001-04- Održavanje voznog parka - planirana sredstva u iznosu od 13.600,00 EUR, sadrže troškove goriva, održavanje vozila, tehnički pregled i troškove osiguranja vozila.

Aktivnost A1001-05 – Informatizacija poslovanja – nabava web gis aplikacijskog sustava u vrijednosti 31.000,00 EUR.

Aktivnost A1001-06- Naknada štete - kazne, penali i naknade štete fizičkim osobama u iznosu 600,00 EUR.

PROGRAM 1002- REDOVNA DJELATNOST TIJELA JLS

Planirana sredstva u iznosu od 8.000,00 EUR.

Općinsko vijeće predstavničko je tijelo građana i tijelo lokalne samouprave koje donosi akte u okviru prava i dužnosti Općine kao jedinice lokalne samouprave. Donosi Statut Općine, općinski proračun, odluku o izvršavanju proračuna, nadzire ukupno materijalno i financijsko poslovanje Općine i odlučuje o drugim pitanjima utvrđenim zakonom i Statutom Općine.

Načelnik zastupa Općinu i nositelj je izvršne vlasti Općine. Obavlja poslove propisane Zakonom o područjima lokalne i područne samouprave te Statutom Općine.

Aktivnost A1002-01 Rad općinskog vijeća - sredstva u iznosu od 8.000 EUR odnose se na održavanje sjednica općinskog vijeća i naknade za prisustvovanje istima.

PROGRAM 1003 – PROVOĐENJE IZBORA

Aktivnost A1003-01 izbori – sredstva predviđena u iznosu 35.800,00 EUR za provođenje lokalnih izbora.

PROGRAM 1004- TEKUĆI PROGRAMI SOCIJALNE SKRBI

Planirana sredstva u iznosu do 94.200,00 EUR.

Aktivnost 1004-01 Pomoći socijalno ugroženim obiteljima i novorođenoj djeci - sredstva u iznosu 40.000,00 EUR odnose se na isplate sredstva jednokratnih pomoći, sredstva za rođenje djeteta, sredstva pomoći umirovljenicima, te troškovi stanovanja i prehrane soc. ugroženom stanovništvu.

Aktivnost A1004-02- Jednokratna prava iz zakona o pravima hrvatskih branitelja i njihovih obitelji - sredstva u iznosu od 3.600,00 EUR odnose na zbrinjavanje HRVI.

Aktivnost A1004-03- Stambeno zbrinjavanje - u planiranom iznosu od 50.000,00 EUR sredstva se odnose na kapitalne pomoći za stambeno zbrinjavanje mladih obitelji sa područja općine.

PROGRAM A1005-DODATNE USLUGE ZDRAVSTVA I PREVENTIVA

Planirana sredstva u iznosu od 40.000,00 EUR.

Aktivnost A1005-Deratizacija i dezinfekcija. Obuhvaća troškove deratizacije, dezinfekcije i dezinfekcije, u iznosu od 40.000,00 EUR.

PROGRAM A1006- ZAŠTITA ŽIVOTINJA

Planirana sredstva 5.700,00 EUR.

Aktivnost A1006-01- Rezervacija mjesta u prihvatilištu za pse - sredstva u iznosu od 4.000,00 EUR odnose se na troškove rezervacije mjesta u prihvatilištu.

Aktivnost A1006-02 - Veterinarske usluge - u iznosu od 1.700,00 EUR, sadrže troškove veterinarara.

PROGRAM 1007 - ZAŠTITA OD POŽARA I CIVILNA ZAŠTITA

Planirana sredstva u iznosu od 41.000,00 EUR.

Aktivnost A1007-01- Zaštita od požara- planirana sredstva u iznosu od 41.000,00 EUR odnose se tekuće donacije VZO-u sa područja općine.

Aktivnost A1007-02- Sustav zaštite i spašavanja- sredstva u iznosu od 1.500,00 EUR odnose se na sredstva donacija HGSS-u.

Aktivnost A1007-03- Civilna zaštita- sredstva u iznosu od 5.250,00 EUR sadrže planirane rashode za potrebe civilne zaštite(osiguranje, troškovi zaštitne službene odjeće i obuće i dr.)

PROGRAM 1008- SPORT

Planirana sredstva u ukupnom iznosu od 30.000,00 EUR

Aktivnost A1008-01- Redovna djelatnost sportskih udruga- osigurana sredstva u iznosu od 30.000,00 EUR za redovan sportskih udruga, kroz tekuće i kapitalne donacije.

PROGRAM 1009- KULTURA

Planirana sredstva u iznosu od 69.529,00 EUR.

Aktivnost A1009-01-Sufinanciranje KUD ova i drugih ustanova u kulturi- planirana sredstva u iznosu 15.375,00 EUR , za prijenose sredstava udrugama kroz tekuće donacije

Aktivnost A1009-02- Obilježavanje biciklijade - planirani iznos od 1.100,00 EUR za provođenje organizacije biciklijade.

Aktivnost A1009-03- Advent u Garčinu - sredstva za obilježavanje Adventa u Garčinu i provođenje svih aktivnosti oko toga, u planiranom iznosu od 50.054,00 EUR.

Aktivnost A1009-04 – Gljivarski susreti- sredstva za organiziranje međužupanijskih gljivarskih susreta i provođenje svih aktivnosti oko planiranja u iznosu od 3.000,00 EUR.

PROGRAM 1010- RELIGIJA

Sredstva planirana u iznosu od 10.000,00 EUR.

Aktivnost A1010-01- Suradnja s vjerskim zajednicama- iznos od 10.000,00 EUR odnosi se na prijenose sredstava vjerskim organizacijama (župama sa područja općine).

PROGRAM 1011- RAD UDRUGA GRAĐANA I POLITIČKIH ORGANIZACIJA

Ukupni plan ovog programa je 73.142,00 EUR.

Aktivnost A1011-01- Suradnja sa političkim organizacijama i udrugama građana- u planu od 7.700,00 EUR sredstva su za rad politički stranaka, LAG-a i ostalih udruga građana.

Aktivnost A1011-02- Pomoći udrugama građana i humanitarnim organizacijama- osigurana sredstva u iznosu od 15.442,00 EUR, za sredstva zakonske obveze prema Crvenom križu i sredstva za rad udruga humanitarnog karaktera.

Aktivnost A1011-03- Tekuće donacije –TZ općine Garčin- sredstva u iznosu 50.000,00 EUR za rad Turističke zajednice općine.

PROGRAM 1012- POMOĆI TRGOVAČKIM DRUŠTVIMA U JAVNOM SEKTORU

Planirana sredstva ovog programa iznose 54.000,00 EUR.

Aktivnost A1012-01-Tekuće donacije Garčin doo- planirana sredstva u iznosu od 54.000,00 EUR kroz tekuće pomoći.

PROGRAM 1013- PROGRAM ODRŽAVANJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Planirana sredstva u iznosu od 179.110,30 EUR.

Aktivnost A1013-01- Rashodi za uređaje javne rasvjete- sadrže rashode za potrošnju i održavane javne rasvjete na području općine, a planirana sredstva su u iznosu od 83.000,00 EUR.

Aktivnost A1013-02 Uređenje groblja u naseljima- planirana sredstva za održavanje groblja na području općine, u iznosu od 10.000,00 EUR.

Aktivnost A1013-03 Nerazvrstane ceste- sredstva za održavanje nerazvrstanih cesta na području općine, u iznosu od 15.000,00 EUR.

Aktivnost A1013-04- javni radovi HZZ- planirana sredstva odnose se na zapošljavanje osoba uz financiranje HZZ, na javnim radovima (održavanja) u iznosu do 7.020,30 EUR.

Aktivnost A1013-05. Odvodnja atmosferskih voda- sredstva u iznosu od 7.000,00 EUR odnose se na troškove odvodnje atmosferskih voda i zacjevljenja kanalske mreže.

Aktivnost A1013-06- Javne površine- planirana sredstva od 6.000,00 EUR za održavanje javnih površina.

Aktivnost A1013-07- Poljski putevi- sredstva za održavanje planirana u iznosu do 3.000,00 EUR.

Aktivnost A1013-08- Održavanje objekata javne namjene- planirana sredstva za održavanje raznih objekata javne namjene u iznosu do 28.000,00 EUR.

PROGRAM 1014- PREDŠKOLSKO OBRAZOVANJE-DJEČJI VRTIĆ „LATICA“ GARČIN-PRORAČUNSKI KORISNIK PRORAČUNA OPĆINE GARČIN

Planirana sredstva u iznosu od 454.650,00 EUR

Aktivnost A1014-01-Plaće za redovan rad- odnose se na plaće i rashode za zaposlene zaposlenika u vrtiću, a planirana su iznosu od 387.600,00 EUR.(izvor financiranja opći prihodi i primici-općinski proračun)

Aktivnost A1014-02- Naknade troškova zaposlenima- planirana sredstva u iznosu od 2.600,00 EUR odnose se na financirane rashoda službenih putovanja i stručnog usavršavanja zaposlenika vrtića

Aktivnost A1014-03- Rashodi za materijal i energiju- planirana sredstva u iznosu od 43.800,00 EUR za redovne rashode poslovanja vrtića, energiju, stručnu literaturu, materijal za čišćenje i drugo.

Aktivnost A1014-04- Rashodi za usluge- rashodi za usluge telefona, komunalne usluge, intelektualne usluge i drugo. Planirana sredstva u iznosu od 14.050,00 EUR.

Aktivnost A1014-05- Ostali rashodi-planirana- sredstva u iznosu od 5.100,00 EUR odnose se usluge osiguranja i ostale rashode poslovanja.

Aktivnost A1014-06- Financijski rashodi- sadrže troškove bankarskih usluga u iznosu od 1.600,00 EUR.

PROGRAM 1015- ŠKOLSTVO: OSNOVNO SREDNJE I VISOKO OBRAZOVANJE

Planirana sredstva u ukupnom iznosu od 52.500,00 EUR

Aktivnost A1015-01- Osnovno obrazovanje- planirana sredstva tekućih pomoći – osnovnoj školi u iznosu od 27.000,00 EUR.

Aktivnost A1015-02- Srednjoškolsko obrazovanje- planirana sredstva pomoći učenicima srednjih škola u iznosu od 15.000,00 EUR

Aktivnost A1015-03- Visoko obrazovanje- planirana sredstva pomoći studentima sa područja općine u iznosu od 10.500,00 EUR.

PROGRAM 1016- PROGRAM: IZGRADNJA OBJEKATA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Planirana sredstva u iznosu od 1.650.111,88 EUR.

Aktivnost A1016-01- Modernizacija javne rasvjete- u iznosu od 130.500,00 EUR planirana je izgradnje nove javne rasvjete i modernizacija postojeće.

Aktivnost A1016-02- Modernizacija kolnika- u iznosu od 139.750,00 EUR planira se izgradnja novi cesta i kolnika, te pješačkih staza i parkirališta modernizacija postojećih.

Aktivnost A1016-03- Ostali građevinski objekti javne namjene- u planiranom iznosu od 1.294.861,88 EUR rashodi su za izgradnju objekata javne namjene, ali i dodatna ulaganje u postojeće domove, mrtvačnice i drugo.

Aktivnost A1016-04- Groblja- radovi na poboljšanju uvjeta na grobljima sa područja općine (katolička i pravoslavna) u iznosu od 85.000,00 EUR.

PROGRAM 1017- ZAŽELI-PROGRAM ZAPOŠLJAVANJA ŽENA

Planirana sredstva u iznosu od 366.160,00 EUR.

Unutar programa Zaželi- na području općine Garčin ,odnosno unutar aktivnosti od A1017-01 do aktivnosti A1017-03, planirana su sredstva za troškove vezane za nastavak projekta Zaželi, čija sredstva u proračunu su osigurana iz Europskog socijalnog fonda, u iznosu za 2025. godinu sa 366.160,00 eur. Program zapošljava teško zapošljive skupine žena, a planira se na razdoblje od 3 godine.

PROGRAM 1018 DODATNA ULAGANJA NA NEFINANCIJSKOJ IMOVINI

Planirana sredstva u iznosu od 497.336,00 EUR

Aktivnost A1018-01 – Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini – odnose se na proširenje dječijeg vrtića i ulaganja na domovima i ostalim objektima u vlasništvu općine u iznosu od 497.336,00 EUR.

ZAKLJUČAK

Proračun Općine Garčin za 2025. godine, napravljen je i usklađen sa svim zakonskim obvezama, potrebnim pravilnicima i propisima, te Zakonom o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, a u okvirima realne situacije na području Brodsko posavske županije i Republike Hrvatske. Donošenjem plana Proračuna za 2025.g., pokušat će se uskladiti izvršavanje već zadanih i preuzetih obveza, ali isto tako i iskoristiti dane mogućnosti u tijeku 2025. godine.

Prihodi i rashodi, planirani su na temelju dosadašnjeg ostvarenja proračuna 2024.g., što je dalo dobru bazu za planiranje ukupnog proračuna. Svi kapitalni rashodi planirani u 2025.g. (posebice izgradnja komunalne infrastrukture koja se sufinancira kroz kapitalne pomoći), planirani su

sukladno dokumentaciji koja je napravljena u prethodnim godinama, a bitna je za sam početak investicije za koju se općina kandidira preko Državnog proračuna, te ostalih fondova RH i EU.

Članak 4.

Ova odluka stupa na snagu prvog sljedećeg dana nakon donošenja, a primjenjivat će se od 01. siječnja 2025. godine i bit će objavljena u "Službenom glasilu Općine Garčin" i na Internet stranicama općine www.opcina-garcin.hr .

OPĆINSKO VIJEĆE OPĆINE GARČIN

**Predsjednik Općinskog vijeća
Željko Norac**

**KLASA:
URBROJ:
Garčin, lipanj 2025.**