

## **OBRAZLOŽENJE UZ I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE VRPOLJE ZA 2022. GODINU**

### **UVOD**

Temeljem članka 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21, 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 Zakona o proračunu za postupak donošenja proračuna.

Izmjenama i dopunama proračuna ne mogu se umanjiti rashodi i izdaci ispod razine izvršenja i obveza preuzetih na temelju članaka 47. i 48. Zakona o proračunu.

Izmjenama i dopunama proračuna prihodi i primici ostvareni te rashodi i izdaci izvršeni sukladno člancima 52. i 54. Zakona o proračunu iznad iznosa utvrđenih u proračunu moraju se planirati minimalno na razini ostvarenog odnosno izvršenog.

Ministar financija pravilnikom iz članka 6. stavka 2. Zakona o proračunu propisuje izgled i sadržaj općeg i posebnog dijela izmjena i dopuna proračuna te obrazloženja izmjena i dopuna proračuna.

Proračun Općine Vrpolje za 2022. godinu temeljen je na ranije usvojenoj projekciji uz određena odstupanja koja su uvjetovana izmjenama određenih prihoda kao i dinamikom realizacije planiranih aktivnosti i projekata, odnosno mogućnostima njihovog financiranja iz određenih pomoći te potrebom za novim projektima.

Prve izmjene i dopune Proračuna se sastoje od Općeg i Posebnog dijela proračuna te obrazloženja izmjena i dopuna proračuna .

Opći dio Proračuna sastoji se od plana prihoda i primitaka, rashoda i izdataka raspoređenih po izvorima financiranja .

Posebni dio Proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) unutar razdjela i glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom.

Obrazloženje proračuna sastoji se od obrazloženja općeg dijela proračuna i obrazloženja posebnog dijela proračuna.

### **PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primici Proračuna Općine Vrpolje za 2022. godinu usvojeni su u iznosu od 27.521.638,00 kuna, a I. izmjenama i dopunama Proračuna taj iznos mijenja se na 16.083.127,36 kuna. Prihodi poslovanja u donesenom Proračunu iznosili su 26.616.638,00 kuna, a I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja u 12.853.139,88 kuna, prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznosili su 405.000,00 kuna, prvim izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja u 460.300,00 kuna. Planirani višak prihoda iz prethodnih godina usvojen je u iznosu od 500.000,00 kuna, a I. izmjenama i dopunama Proračuna utvrđeni višak iz prethodnih godina iznosi 2.769.687,48 kuna .

### Prihodi od poreza

Prihodi od poreza u 2022. godini planirani su u iznosu od 2.852.000,00 kuna. Unutar ove skupine prihoda, planirani su prihodi poreza na dohodak, poreza na promet nekretninama, poreza na potrošnju i poreza na tvrtku – prihod od duga iz prethodnih godina, a I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 2.792.000,00 kuna.

### Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

Ove pomoći su tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog i državnog proračuna te tekuće i kapitalne pomoći temeljem prijenosa sredstava EU, a za 2022. godinu planirane su u ukupnom iznosu od 22.056.093,00 kuna, a I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 8.187.339,88 kuna. U okviru pomoći u 2022. godini planirane su tekuće pomoći iz Proračuna Brodsko-posavske županije za pomoć pri izvođenju programa predškolskog odgoja – male škole te kapitalne pomoći za rekonstrukciju i uređenje nerazvrstanih cesta. Planirane su pomoći i iz državnog, odnosno nacionalnog proračuna za 2022. godinu u obliku tekuće i kapitalne pomoći. Tekuće pomoći odnose se velikom većinom na kompenzacijske mjere po pitanju predviđene porezne reforme odnosno dosadašnje fiskalno izravnaje te pomoći za Projekt „S knjigom nismo sami“ za Hrvatsku čitaonicu u Vrpolju i za provođenje projekta „Zaželi“. Kapitalne pomoći odnose se na sufinanciranje kapitalnih projekata iz segmenta komunalne infrastrukture (izgradnja nerazvrstane ceste u Vrpolju – Ulica Pave Šrajera i za nabavu komunalnog traktora s priključcima, izgradnju Eko-etno kuće i rekonstrukciju sportskih objekata u Vrpolju i projekta vjerske namjene (Crkva u Vrpolju). U 2022. godini predvidjeli smo znatna financijska sredstva od pomoći iz EU izvora za novu provedbu projekta „Zaželi“ kojim ciljem povećavamo zaposlenost žena i omogućujemo pomoć starijim i nemoćnim osobama na području Općine Vrpolje i novi projekt „S knjigom nismo sami“ gdje također povećavamo zaposlenost i dodatnu opremu za našu „Čitaonicu i Knjižnicu“. Nadalje iz sredstava EU planirana je kapitalna pomoć za projekt izgradnje Eko-etno kuće u Vrpolju i Arheološkog parka u Starim Perkovcima, izgradnju Vatrogasnog doma u Starim Perkovcima, Poslovne zone „Vašarište“ u Vrpolju, rekonstrukciju i dogradnju Zgrade Općine – Doma kulture u Vrpolju i za rekonstrukciju pješačkih staza u Starim Perkovcima.

### Prihodi od imovine

Prihodi od imovine u 2022. godini planirani su u iznosu od 1.009.200,00 kuna, a I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 1.172.600,00 kuna. Ovoj skupini prihoda pripadaju prihodi od kamata, odnosno zateznih kamata iz obveznih odnosa, prihodi od koncesija na vodama, vodnom dobru i zahvaćanju voda, koncesiji od istraživanja i koncesija za obavljanje komunalnih djelatnosti, prihodi od zakupa, korištenja i dugogodišnjeg zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH, zakupa poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Općine Vrpolje, prihodi od zakupa i korištenja poslovnih objekata u vlasništvu Općine Vrpolje i zakupa i iznajmljivanja dvorana, prihodi od spomeničke rente, prihodi od korištenja javnih površina i naknade za pravo puta za postavljenu elektroničku komunikacijsku infrastrukturu na općinskim nekretninama te prihodi od naknade za nezakonito izgrađene zgrade, odnosno legalizacije i drugo.

### Prihodi od upravnih administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknadama

Ovi gore navedeni prihodi planirani su u 2022. godini u iznosu od 669.345,00 kuna, a I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 536.200,00 kuna.

U okviru ovih prihoda planirani su prihodi od prodaje državnih biljega, naknade za prenamjene poljoprivrednog zemljišta u građevinsko zemljište, prihodi od vodnog doprinosa, naknade za šumsko zemljište, prihodi od distributivne razlike za plinsku mrežu, ostali nespomenuti općinski prihodi te prihodi od komunalnog doprinosa, komunalne naknade, grobnog mjesta i grobne naknade.

### Prihodi od prodaje proizvoda, robe i pruženih usluga

U okviru ove skupine prihoda su prihodi od pruženih usluga na temelju propisane obveze da u ime i za račun Hrvatskih voda jedinica lokalne samouprave prikupljaju prihode od naknade za uređenje voda na svom području zajedno sa komunalnom naknadom. Za tu uslugu pripada nam 10% iznosa naplaćene vodne naknade. Ova vrsta prihoda je u 2022. godini planirana u iznosu od 30.000,00 kuna, a I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 45.000,00 kuna.

### Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostali prihodi

Ovi prihodi za 2022. godinu nisu bili planirani, no s I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos podiže na 120.000,00 kuna.

### Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Ovi prihodi planirani su u 2022. godini u iznosu od 405.000,00 kuna, a I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 460.300,00 kuna. Umanjenje za 2022. godinu u odnosu na 2021. godinu je iz razloga što nećemo imati toliko prihoda od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu RH jer je većim dijelom isplaćena kao i za prodaju stanova.

Ovoj vrsti prihoda pripadaju prihodi od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Republike Hrvatske i prihodi po osnovi otplate prodanih stanova nad kojima je ostvareno stanarsko pravo.

### Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina

U 2022. godini planiran je višak prihoda poslovanja iz prethodnog razdoblja u iznosu od 500.000,00 kuna, a I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos utvrđuje na 2.769.687,48 kuna.

## **RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna Općine Vrpolje za 2022. godinu planirani su u iznosu od 27.271.638,00 kune, I. izmjenama i dopunama Proračuna taj iznos se mijenja na 16.083.127,36 kuna, od čega se na rashode poslovanja odnosi 6.527.426,00 kuna ( I. izmjenama i dopunama Proračuna taj iznos se mijenja na 5.988.546,74 kuna), a na rashode za nabavu nefinancijske imovine 20.994.212,00,00 kuna (I. izmjenama i dopunama Proračuna taj iznos se mijenja na 9.820.780,18 kuna).

### Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene odnose se na plaće i doprinose na plaće te ostale rashode za zaposlene vezano uz materijalna prava za zaposlenike Jedinostvenog upravnog odjela Općine Vrpolje, za zaposlene u Programu „S knjigom nismo sami“, za Eko-etno kuću i za zaposlene na javnim radovima Općine Vrpolje te za zaposlene u Programu „Zaželi“, a sve te plaće se financiraju iz EU fondova ili državnog proračuna. Rashodi za zaposlene u 2022. godini planirani su u iznosu od 1.516.036,00 kuna, I. izmjenama i dopunama proračuna taj iznos mijenja se na 1.412.192,43 kuna.

### Materijalni rashodi

U planu za 2022. godinu materijalni rashodi planirani su u iznosu od 2.960.390,00 kuna, a I. Izmjenama i dopunama Proračuna taj iznos se mijenja na 2.562.354,31 kuna . Rashodi se odnose na rashode za materijal, potrošnju energije i javne rasvjete, materijal i ostale dijelove za tekuće i investicijsko održavanje zgrada i građevinskih objekata, sitni inventar, usluge telefona i pošte, usluge promidžbe i informiranja, najamnine i zakupnine, zdravstvene i veterinarske usluge, komunalne usluge kao što su

sanacije nelegalnog odlagališta otpada i naknada zbog smanjenja količine miješanog komunalnog otpada utvrđena zakonskim propisima te provođenje deratizacije, dezinfekcije, potrošnja vode, održavanje nerazvrstanih cesta, održavanje javnih površina i groblja i odvoz otpada s groblja i javnih površina, zatim rashodi za intelektualne i osobne usluge kao što su ugovori o djelu, usluge odvjetnika, geodetsko-katastarske usluge i usluge za izradu određenih programa i elaborata temeljeni na zakonskim odredbama, računalne usluge, ostale usluge koje obuhvaćaju usluge tiskanja, čišćenja i uređenja, rashodi za naknade članovima predstavničkog tijela, odnosno općinskim vijećnicima, troškovi za reprezentaciju, članarine, pristojbe i naknade i ostali nespomenuti rashodi poslovanja kao što su troškovi za vijence, cvijeće, svijeće itd., financiranje civilne zaštite i financiranje predškolskog odgoja – male škole.

#### Financijski rashodi

Financijski rashodi za 2022. godinu planirani su u iznosu od 18.000,00 kuna, I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 20.500,00 kuna i odnose se na rashode za bankarske usluge, usluge platnog prometa i ostale financijske rashode, a to je usluga Porezne uprave za naplatu općinskih poreza.

#### Subvencije

Subvencije poljoprivrednicima za 2022.g. nisu planirane, I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos planira na 40.000,00 kuna.

#### Pomoći unutar općeg proračuna

U ovoj skupini rashoda pripadaju rashodi za projekte koje realiziramo zajedno s drugim partnerima u provođenju projekata, a koje se financiraju iz sredstava EU pomoći kao što je Projekt Eko-etno kuća. U skladu s navedenim ukupno je za ovu namjenu u 2022. godini planirano 92.000,00 kuna, I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 92.300,00 kuna.

#### Naknade građanima i kućanstvima i druge naknade

Naknade građanima i kućanstvima iz Proračuna Općine Vrpolje planirane su u novcu i u naravi za troškove stanovanja, jednokratne pomoći socijalno ugroženim i bolesnim građanima, pomoći studentima, pomoći za novorođenu djecu, pomoć umirovljenicima, pomoći za osnovnoškolce za nabavu radnih bilježnica i ostalog radnog materijala i opreme, financiranje poklon paketa za djecu u vrtiću, maloj školi i učenicima od 1. – 4. razreda osnovne škole za svetog Nikolu i sufinanciranje redovitog programa Dječjeg vrtića „Zvrk“.

Iznos ukupnih naknada za 2022. godinu planiran je u visini od 750.000,00 kuna, I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 728.600,00 kuna.

#### Ostali rashodi

Ostali rashodi planirani u ovom planskom razdoblju odnose se na tekuće i kapitalne donacije udrugama i drugim neprofitnim organizacijama vezanim uz kulturne, sportske i druge društvene, vjerske i humanitarne djelatnosti kao što su tekuće donacije LAG-u „Slavonska Ravnica“, Crvenom križu, tekuće i kapitalne donacije vjerskim zajednicama, tekuće i kapitalne donacije udrugama građana (kulturne, sportske, braniteljske i sve druge civilne udruge), tekuće donacije političkim strankama što je i zakonska osnova, tekuće donacije za Čitaonicu, tekuće donacije ustanovama, tekuće i kapitalne donacije DVD-ima i VZO, HGSS, tekuće donacije Osnovnoj školi te kapitalne donacije građanima i kućanstvima za rješavanje stambenog pitanja mladih obitelji na području Općine Vrpolje – demografska obnova.

Ostali rashodi planirani su za 2022. godinu u iznosu od 1.191.000,00 kuna, I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 1.132.600,00 kuna.

### Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu ne proizvedene dugotrajne imovine nisu planirani u 2022. godini.

### Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine odnose se na rashode za izradu projektne dokumentacije za izgradnju i građenje poslovnih, odnosno građevinskih objekata, komunalne infrastrukture i postrojenja i opreme prijevozna sredstva i knjige planirani su za 2022. godinu u iznosu od 18.344.212,00 kuna, I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 9.593.380,18 kuna. To su sljedeći projekti: izgradnja Eko-etno kuće u Vrpolju i Arheološkog parka u Starim Perkovcima, rekonstrukcija i dogradnja Zgrade općine i Doma kulture u Vrpolju, izrada projektne dokumentacije za Dom za starije i nemoćne u Vrpolju, izgradnja Suvenirnice – objekta na Ciglani završetak, izgradnja Vatrogasnog doma u Starim Perkovcima, izgradnja pješačke staze u Starim Perkovcima (Ulica Stjepana Radića), izgradnja nerazvrstane ceste u Ulici Pave Šrajera u Vrpolju, izgradnje vodovoda u Starim Perkovcima, izrada projektne dokumentacije za kanalizaciju, izgradnja – dovršetak javne rasvjete u Čajkovcima nastavak izgradnje Poslovne zone „Vašarište“ u Vrpolju koji projekt je prihvaćen Razvojnim sporazumom Slavonije, Baranje i Srijema, izgradnja semafora u Vrpolju, izrada projektne dokumentacije za uređenje centra i trga u Čajkovcima, izgradnja teniskog terena, izrada projektne dokumentacije za uređenje parka ispred Crkve i Spomen galerije „Ivan Meštrović“ u Vrpolju, nabava traktora s priključcima, nabava bibliokombija i knjiga te nabava komunalne, uredske i druge opreme za potrebe Općine Vrpolje.

### Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima planirana su u planu za 2022. godinu u iznosu od 2.650.000,00 kuna i to najvećim dijelom za rekonstrukciju nerazvrstane ceste u Grobljanskoj ulici u Čajkovcima i za uređenje i dogradnju sportskih objekata na području Općine. I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se iznos mijenja na 227.400,00 kuna.

### Izdaci za financijsku imovinu ili otplatu zajmova državi

Ovi izdaci u iznosu od 273.800,44 kune nisu planirani, I. izmjenama i dopunama Proračuna taj se izdatak ubraja u Proračun, a odnosi se na povrata duga s osnove beskamatnog zajma dodijeljenog jedinicama lokalne i područne (regionalne) samouprave iz državnog proračuna za povrat poreza na dohodak i prireza porezu na dohodak po godišnjem obračunu za 2021. godinu.

## **ZAKLJUČAK**

Temeljem odredbi članka 45. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 144/21), Statuta Općine Vrpolje („Službeni vjesnik Brodsko-posavske županije“ broj 13/22.), Općinska načelnica Općine Vrpolje utvrdila je I. izmjene i dopune Proračuna Općine Vrpolje za 2022. godinu uz ovo Obrazloženje I. izmjena i dopuna koje je sastavni dio Proračuna.

OPĆINA VRPOLJE

OPĆINSKA NAČELNICA:

Ankica Zmaić