

**REPUBLIKA HRVATSKA**

**VUKOVARSKO-SRIJEMSKA**

**ŽUPANIJA**

**OPĆINA TRPINJA**

**PRORAČUN OPĆINE TRPINJA ZA 2024. GODINU**

**V O D I Č Z A G R A Đ A N E**

UZ PRORAČUN OPĆINE TRPINJA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJU PRORAČUNA ZA 2025. I 2026. GODINU

**PRORAČUN OPĆINE TRPINJA ZA 2024. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2025. I 2026. GODINU**

Općinski proračun složeni je financijski dokument, te se ovim Vodičem želi na jednostavan i razumljiv način dati uvid u temeljne proračunske pojmove, općinske prihode i rashode, projekte i aktivnosti.

Kako bismo Vam omogućili transparentan uvid u plan utroška proračunskih sredstava izradili smo ovaj proračunski vodič čija je svrha da Vam što više olakša razumijevanje temeljnih proračunskih pojmova te pruži pregled planiranih aktivnosti i projekata u 2024. i slijedeće dvije godine u skladu sa utvrđenim dugoročnim ciljevima razvoja Općine Trpinja. Na kraju, otvoreni smo za sve sugestije i prijedloge temeljem kojih bismo realnije mogli sagledati želje i potrebe naših mještana.

Općinski načelnik

**OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA**

**Što je proračun?**

Proračun je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci Općine Trpinja za proračunsku godinu, a sadrži i projekciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za slijedeće dvije godine.

**Proračun sadržava:**

1. **Opći dio**:

* Sažetak Računa prihoda i rashoda i Sažetak Račun financiranja - Sažetak Računa prihoda i rashoda sadrži ukupne prihode poslovanja i prihode od prodaje nefinancijske imovine, ukupni rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijski imovine. Sažetak Računa financiranja sadrži ukupne primitke od financijske imovine i zaduživanja i izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova
* Račun prihoda i rashoda – ukupni prihodi i rashodi iskazani prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine i ukupni rashodi iskazani prema funkcijskoj klasifikaciji
* Račun financiranja – ukupni primici od financijske imovine i zaduživanja i izdaci za financijsku imovinu i oplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji na razini skupine
* Preneseni višak ili preneseni manjak prihoda nad rashodima
* Višegodišnji plan uravnoteženja

Račun prihoda i rashoda prikazuje prikupljena i potrošena sredstva u toku jedne godine stoga se on sastoji od prihoda i rashoda. Račun zaduživanja/financiranja sastoji se od: primitaka od financijske imovine i zaduživanja te izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova. Na račun zaduživanja/financiranja upisuju se viškovi nastali većim prilivom prihoda od rashoda te manjkovi nastali većim odlivom sredstava u rashode od priliva prihoda.

1. **Poseban dio** proračuna sačinjava:

* plan rashoda i izdataka raspoređen po organizacijskim jedinica (odjelima) i proračunskim korisnicima iskazanih po vrstama te raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

Treba napomenuti da Proračun nije statičan akt već se sukladno Zakonu može mijenjati tijekom proračunske godine. Ta izmjena se naziva rebalans proračuna. Procedura izmjena/rebalansa Proračuna identična je proceduri njegova donošenja

**Proračunski korisnici:**

Proračunski korisnici su ustanove, tijela javne vlasti kojima je JLS osnivač ili suosnivač. Financiranje proračunskih korisnika je većim dijelom iz proračuna svog/svojih osnivača ili suosnivača. Proračunski korisnici JLS mogu biti: dječji vrtići, knjižnice, javne vatrogasne postrojbe, muzeji, kazališta, domovi za starije i nemoćne osobe…

Proračunski korisnik Općine Trpinja je: Dječji vrtić Liliput Bobota

**Zakoni i sankcije**

Proračun se donosi za jednu fiskalnu (proračunsku) godinu. Kod nas se fiskalna godina poklapa s kalendarskom i traje od 01. siječnja do 31. prosinca. Jedini ovlašteni predlagatelj Proračuna je Općinski načelnik. Općinski Načelnik jedinice lokalne samouprave odgovoran je za zakonito planiranje i izvršavanje proračuna, za svrhovito, učinkovito i ekonomično raspolaganje proračunskim sredstvima. Proračun donosi (izglasava) Općinsko vijeće do kraja godine. Ako se ne donese proračun prije početka proračunske godine, privremeno se, a najduže za prva tri mjeseca proračunske godine, na osnovi odluke o privremenom financiranju koja mora biti donesena do 31. prosinca, nastavlja financiranje poslova, funkcija i programa tijela jedinica lokalne i područne samouprave i drugih proračunskih i izvanproračunskih korisnika.

U slučaju kada je raspušteno samo Općinsko vijeće, a općinski načelnik nije razriješen, do imenovanja povjerenika Vlade Republike Hrvatske, financiranje se obavlja izvršavanjem redovnih i nužnih rashoda i izdataka temeljem odluke o financiranju nužnih rashoda i izdataka koju donosi općinski načelnik.

Po imenovanju povjerenika Vlade Republike Hrvatske, općinski načelnik predlaže povjereniku novu odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka u koju su uključeni ostvareni prihodi i primici te izvršeni rashodi i izdaci u vremenu do dolaska povjerenika. Ako se do 31. ožujka ne donese proračun, povjerenik donosi odluku o financiranju nužnih rashoda i izdataka za razdoblje do donošenja proračuna.

**Opći dio:**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **A. RAČUN PRIHODA I RASHODA** | | | |
|  |  |  |  |
| **Naziv** | **Plan 2024.** | **Plan 2025.** | **Plan 2026.** |
| Prihodi poslovanja | 6.704.298,00 | 3.674.638,00 | 3.947.938,00 |
| Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Rashodi poslovanja | 3.260.498,00 | 2.498.638,00 | 2.606.938,00 |
| Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 3.468.800,00 | 1.176.000,00 | 1.341.000,00 |
| **Razlika - višak/manjak ((6 + 7) - (3 + 4))** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| Ukupno prihodi i primici | 6.729.298,00 | 3.674.638,00 | 3.947.938,00 |
| Ukupno rashodi i izdaci | 6.729.298,00 | 3.674.638,00 | 3.947.938,00 |
| **Višak/Manjak + Neto financiranje** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**PRIHODI PRORAČUNA ZA 2024.G I PROJEKCIJA PRORAČUNA ZA 2025. I 2026. GODINU**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| PRIHODI PRORAČUNA | Proračun 2024. | Projekcija proračuna | Projekcija proračuna 2026. |
| 2025. |
| **6 PRIHODI POSLOVANJA** | **6.704.298,00** | **3.674.638,00** | **3.974.938,00** |
| 61 Prihodi od poreza | 542.700,00 | 502.100,00 | 513.600,00 |
| 63 Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar opće države | 5.480.800,00 | 2.486.400,00 | 2.733.200,00 |
| 64 Prihodi od imovine | 362.900,00 | 372.700,00 | 385.700,00 |
| 65 Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima | 195.300,00 | 196.400,00 | 201.400,00 |
| 66 Ostali prihodi | 121.898,00 | 116.338,00 | 113.338,00 |
| 68 Ostali prihodi | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| **7 PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **25.000,00** | **0** | **0** |
| 71 Prihodi od prodaje neproizvedene imovine | 25.000,00 | 0 | 0 |
| **6+7 UKUPNO:** | **6.729.298,00** | **3.674.638,00** | **3.947.938,00** |
| **Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina za pokriće manjka prihoda** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| RASHODI PRORAČUNA | Proračun 2024. | Projekcija proračuna 2025. | Projekcija proračuna 2026. |
| **3 RASHODI POSLOVANJA** | **3.260.498,00** | **2.498.638,00** | **2.606.938,00** |
| 31 Rashodi za zaposlene | 719.800,00 | 706.100,00 | 716.100,00 |
| 32 Materijalni rashodi | 2.111.498,00 | 1.363.638,00 | 1.434.138,00 |
| 34 Financijski rashodi | 9.600,00 | 10.000,00 | 11.000,00 |
| 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države | 1.700,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 138.000,00 | 140.000,00 | 144.000,00 |
| 38 Ostali rashodi | 279.900,00 | 276.900,00 | 299.700,00 |
| **4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE** | **3.468.800,00** | **1.176.000,00** | **1.341.000,00** |
| 41 Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine | 9.000,00 | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.459.800,00 | 1.173.000,00 | 1.338.000,00 |
| **UKUPNI RASHODI (3+4)** | **6.729.298,00** | **3.674.638,00** | **3.947.938,00** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| II. POSEBNI DIO | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| II. POSEBNI DIO | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |
| **P R O G R A M I** | | | | | | | | | | | **Plan 2024.** | | **Projekcija za 2025.** | | **Projekcija za 2026.** | |
|  |
| **PROGRAM 1001 PRIPREMA I DONOŠENJE AKATA** | | | | | | | | | | | **40.000,00** | | **40.000,00** | | **40.000,00** | |  |
| A100101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA | | | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 40.000,00 | | 40.000,00 | | 40.000,00 | |  |
| **PROGRAM 1002 UPRAVLJANJE JAVNIM FINANCIJAMA** | | | | | | | | | | | **420.660,00** | | **432.900,00** | | **434.900,00** | |  |
| A100201 ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO I STRUČNO OSOBLJE | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | |  | |  | | 396.360,00 | | 406.900,00 | | 409.900,00 | |  |
| A100203 ZBRINJAVANJE ŽIVOTINJA | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 1.000,00 | | 2.000,00 | | 1.000,00 | |  |
| A100205 | ODRŽAVANJE VODNE MREŽE | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 1.000,00 | | 1.000,00 | | 1.000,00 | |  |
| T100201 NABAVA DUGOTRAJNE IMOVINE | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |
| 4 |  | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine19.300,00 20.000,00 | | | | | | | | | | | | 20.000,00 | |  |  |
| T100202 IZG.VODOVODA SP.CJ.PAČETIN-VERA | | | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 4 |  | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine 3.000,00 3.000,00 | | | | | | | | | | | | 3.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1003 GOSPODARSTVO I KOMUNALNA DJELATNOST** | | | | | | | | | | | **1.331.000,00** | | **849.800,00** | | **910.300,00** | |  |  |
| A100301 ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 165.000,00 | | 165.000,00 | | 165.000,00 | |  |  |
| A100302 ODRŽAVANJE JAVNIH POVRŠINA | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 1.070.000,00 | | 620.000,00 | | 680.000,00 | |  |  |
| A100305 VETERINARSKO-HIGIJENIČARSKI POSLOVI | | | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 16.000,00 | | 9.100,00 | | 9.100,00 | |  |  |
| A100307 GRAĐEVINE I UREĐAJI JAVNE NAMJENE | | | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 40.000,00 | | 5.700,00 | | 6.200,00 | |  |  |
| A100308 DERATIZACIJA I DEZINSEKCIJA | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 40.000,00 | | 50.000,00 | | 50.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1004 IZGRADNJA OBJEKATA I KOMUNALNE INFRASTRUKTURE** | | | | | | | | | | | **2.539.000,00** | | **750.000,00** | | **915.000,00** | |  |  |
| K100401 NABAVA DUGOTRAJNE IMOVINE | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 4 |  | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | | | 2.394.000,00 | | 750.000,00 | | 915.000,00 | |  |  |
| K100402 GR.OBJ.ZA GOSP.KOM.OTPADOM | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 4 |  | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | | | 145.000,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1005 JAVNE POTREBE U KULTURI, SPORTU, RELIGIJI** | | | | | | | | | | | **216.000,00** | | **216.000,00** | | **230.000,00** | |  |  |
| A100501 DJELATNOST UDRUGA U KULTURI | | | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 96.000,00 | | 96.000,00 | | 100.000,00 | |  |  |
| A100502 DJELATNOST UDRUGA U SPORTU | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 100.000,00 | | 100.000,00 | | 110.000,00 | |  |  |
| A100503 DJELATNOST VJERSKIH ZAJEDNICA | | | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 20.000,00 | | 20.000,00 | | 20.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1006 DJELATNOST SOCIJALNE SKRBI** | | | | | | | | | | | **548.000,00** | | **545.000,00** | | **559.000,00** | |  |  |
| A100601 POMOĆ U NOVCU | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 134.000,00 | | 136.000,00 | | 140.000,00 | |  |  |
| A100602 HUMANITARNA SKRB I DRUGI INTERESI GRAĐANA | | | | | | | | | | | | | | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 62.000,00 | | 57.000,00 | | 67.000,00 | |  |  |
| A100603 PROJEKT ZAŽELI | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 352.000,00 | | 352.000,00 | | 352.000,00 | |  |  |
| 4 |  | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | | | 0,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1007 ZAŠTITA OD POŽARA** | | | | | | | | | | | **26.100,00** | | **23.900,00** | | **27.700,00** | |  |  |
| A100701 OSNOVNA DJELATNOST DVD-a | | | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 15.000,00 | | 17.000,00 | | 20.000,00 | |  |  |
| A100703 CIVILNA ZAŠTITA | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 4.700,00 | | 5.200,00 | | 5.700,00 | |  |  |
| A100704 CRVENI KRIŽ | | | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 5.000,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  |
| A100705 HGSS | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 1.400,00 | | 1.700,00 | | 2.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1008 OBRAZOVANJE** | | | | | | | | | | | **341.038,00** | | **351.038,00** | | **361.038,00** | |  |  |
| A100801 ODGOJNO, ADMINISTRATIVNO, TEHNIČKO OSOBLJE | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 334.338,00 | | 344.338,00 | | 354.338,00 | |  |  |
| A100802 OBRAZOVANJE POLJOPRIVREDNIKA | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 4.000,00 | | 4.000,00 | | 4.000,00 | |  |  |
| A100803 SUFINANCIRANJE - BIBLIOBUS | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 2.700,00 | | 2.700,00 | | 2.700,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1009 ODRŽAVANJE GRAĐEVINA I OBJEKATA JAVNE NAMJENE** | | | | | | | | | | | **275.000,00** | | **40.000,00** | | **44.000,00** | |  |  |
| A100901 ODRŽAVANJE DOMOVA KULTURE NA PODRUČJU OPĆINE TRPINJA | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 90.000,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  |
| A100902 ODRŽAVANJE OBJEKATA ZA SPORT I REKREACIJU NA PODRUČJU OPĆINE TRPINJA | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 95.000,00 | | 20.000,00 | | 22.000,00 | |  |  |
| A100903 ODRŽAVANJE LOVAČKIH DOMOVA NA PODRUČJU OPĆINE TRPINJA | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 60.000,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  |
| A100901 ODRŽAVANJEOSTALIH GRAĐEVINA JAVNE NAMJENE NA PODRUČJU OPĆINE TRPINJA | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 30.000,00 | | 20.000,00 | | 22.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1010 PROGRAM GRAĐENJA OBJEKATA JAVNE NAMJENE** | | | | | | | | | | | **723.500,00** | | **400.000,00** | | **400.000,00** | |  |  |
| K101001 GRAĐENJE OBJEKATA JAVNE NAMJENE U VLASNIŠTVU OPĆINE TRPINJA | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 4 |  | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | | | 723.500,00 | | 400.000,00 | | 400.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1011 JAVNI RAD** | | | | | | | | | | | **24.900,00** | | **0,00** | | **0,00** | |  |  |
| A101101 JAVNI RADOVI | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 24.900,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1012 ZAŠTITA OKOLIŠA** | | | | | | | | | | | **157.100,00** | | **25.000,00** | | **25.000,00** | |  |  |
| A101202 ZAŠTITA OKOLIŠA | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 157.100,00 | | 25.000,00 | | 25.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1013 KOMUNALNA OPREMA** | | | | | | | | | | | **51.000,00** | | **1.000,00** | | **1.000,00** | |  |  |
| A101301 NABAVA KOMUNALNE OPREME | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 4 |  | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | | | 50.000,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  |
| A101302 ODRŽAVANJE KOMUNALNE OPREME | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 3 |  | | Rashodi poslovanja | | | | | | | | 1.000,00 | | 1.000,00 | | 1.000,00 | |  |  |
| **PROGRAM 1014 OPREMA OBJEKATA JAVNE NAMJENE** | | | | | | | | | | | **36.000,00** | | **0,00** | | **0,00** | |  |  |
| A101401 NABAVA OPREME | | | | | | | | | | |  | |  | |  | |  |  |
| 4 |  | | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | | | | | | | | 36.000,00 | | 0,00 | | 0,00 | |  |  |
| **Ukupno rashodi i izdaci** | | | | |  | |  | |  | | **6.729.298,00** | | **3.674.638,00** | | **3.947.938,00** | |  |  |
|  | | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |  | |

**Važni kontakti i korisne informacije:**

Kontakt telefon: 032 564-050, 032 564-217.

Internet adresa: [www.opcinatrpinja.hr](http://www.opcinatrpinja.hr)

E-mail adresa za izravnu komunikaciju sa Općinskim načelnikom, te Jedinstvenim upravnim odjelom: [opcina.trpinja1@vu.t-com.hr](mailto:opcina.trpinja1@vu.t-com.hr)