



PRORAČUN ZA GRAĐANE

2020

OPĆENITO O PRORAČUNU

- **Što je Proračun?**

Proračun je jedan od najvažnijih dokumenata koji se donosi na razini jedinica lokalne samouprave. To je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci jedinice lokalne samouprave za proračunsku godinu, a sadrži i projekciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za naredne dvije godine.

Proračun se odnosi na fiskalnu godinu koja započinje 01. siječnja, a završava 31. prosinca svake kalendarske godine. Temelj za izradu Proračuna Općine Pirovac je propis kojim su regulirana sva pitanja vezana uz proračun odnosno Zakon o proračunu (Narodne novine 87/08, 136/12, 15/15), no tu su još i propisi koji uređuju financijsko poslovanje jedinica lokalne samouprave i uprave:

1. Zakon o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (NN 127/17),
2. Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu (NN 3/15, 93/15, 135/15, 2/17, 28/17, 112/18, 126/19),
3. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19).

- **Kako se donosi Proračun**

Proračun donosi predstavničko tijelo jedinica lokalne samouprave (Općinsko vijeće). Prema Zakonu mora se donijeti najkasnije do konca tekuće godine za iduću godinu prema prijedlogu kojega utvrđuje načelnik i dostavlja predstavničkom tijelu. Ako se proračun ne donese u roku ili se ne odredi privremeno financiranje slijedi:

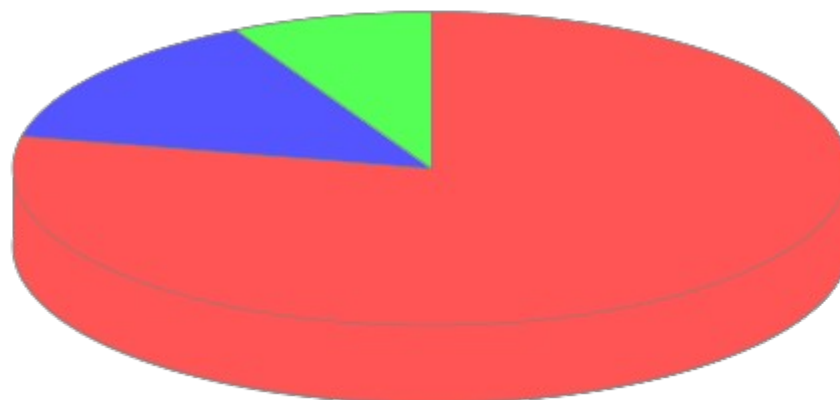
1. raspuštanje Općinskog vijeća,
2. prijevremeni izbori za Općinsko vijeće.

SADRŽAJ PRORAČUNA

Svaki Proračun sastoji se od Općeg dijela, Posebnog dijela i Plana razvojnih programa. Opći dio sadrži Račun prihoda i rashoda te Račun financiranja. Posebni dio Proračuna sastoji se od Plana prihoda i rashoda iskazanih po razdjelima dok se unutar svakog razdjela nalaze programi, projekti i aktivnosti koje se planiraju financirati, a plan razvojnih programa je dokument sastavljen za trogodišnje razdoblje koji sadrži ciljeve i prioritete razvoja.

Struktura prihoda i primitaka svakog Proračuna prema ekonomskoj klasifikaciji

1. Prihodi poslovanja,
2. Prihodi od prodaje nefinancijske imovine,
3. Primitci od financijske imovine i zaduživanja,
4. Raspoloživa sredstava iz prethodnih godina.



Naziv	Iznos
Prihodi poslovanja	19.721.900,00
Primici od financijske imovine i zaduživanja	3.500.000,00
Vlastiti izvori	1.950.000,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00
Sveukupno	25.171.900,00

Ad. 1 – Prihodi poslovanja obuhvaćaju:

- Poreze koji su isključivi prihod Općine Pirovac i to porez na potrošnju, porez na kuću za odmor, porez na promet nekretninama i prirez porezu na dohodak,
- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi posebnih propisa, u koje se ubrajaju prihodi od komunalne naknade i komunalnog doprinosa, upravne pristojbe i turistička pristojba, te ostali prihodi po posebnim propisima,
- Prihodi od pomoći uključuju prihode od pomoći međunarodnih institucija i tijela EU (sredstva povučena od raznih Fondova EU), Pomoći iz drugih proračuna (pomoći iz županijskog proračuna za kapitalna ulaganja, Fonda za zaštitu okoliša, ministarstava i dr.),
- Prihodi od prodaje proizvoda, robe, usluga i donacija sastoje se iz prihoda od pruženih usluga (prihodi koje ostvaruje Općina Pirovac na ime zaračunavanja režijskih troškova korisnicima kao i prihodi od usluga koje ostvaruju proračunski korisnici), prihodi od tekućih donacija (obuhvaćaju donacije pravnih ili fizičkih osoba za provedbu određenih programa te prihodi od kapitalnih donacija (donacije za realizaciju kapitalnih projekata),
- Prihodi od kazni, upravnih mjera i ostalih prihoda obuhvaćaju uglavnom prihode koji se ostvare naplatom kazni te upravnih mjera radi povrede odredbi zakona ili općinskih odluka koje provodi komunalno i prometno redarstvo Općine Pirovac.

Ad. 2 – Prihodi od prodaje nefinancijske imovine:

- Prihodi od prodaje zemljišta, stambenih ili poslovnih objekata, prijevoznih sredstava i drugih oblika nefinancijske imovine.

Ad. 3 – Primitci od financijske imovine i zaduživanja:

- Primitci od zaduživanja (kredit),
- Povrati glavnica danih zajmova i depozita (povrati oročenih sredstava),
- Primitci od prodaje dionica i udjela u glavnici.

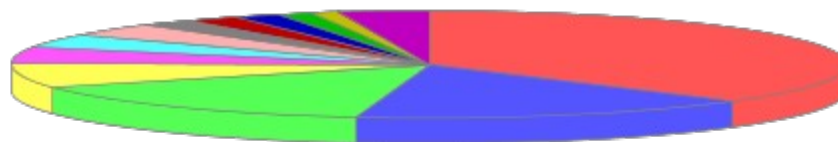
Ad. 4 – Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina:

- Viškovi ili manjkovi koje je Proračun ostvario u prehodnim godinama,
- Općinsko vijeće svake godine nakon usvajanja Izvješća o izvršenju Proračuna donosi posebnu Odluku o rasporedu rezultata poslovanja (viškova ili manjkova).

Struktura rashoda i izdataka Proračuna prema ekonomskoj klasifikaciji

1. Rashodi poslovanja,
2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine,
3. Izdatci za financijsku imovinu i otplate zajmova.

PRORAČUN OPĆINE PIROVAC ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2021. - 2022.



● Građevinski objekti
● Dodatna ulaganja na građevinskim objektima
● Rashodi za usluge
● Ostali nespomenuti rashodi poslovanja
● Plaće (Bruto)
● Tekuće donacije
● Postrojenja i oprema
● Rashodi za materijal i energiju
● Materijalna imovina - prirodna bogatstva
● Nematerijalna imovina
● Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna
● Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan
● Ostalo

Naziv	Iznos
Građevinski objekti	9.330.000,00
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	3.960.000,00
Rashodi za usluge	3.797.000,00
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	1.807.300,00
Plaće (Bruto)	1.300.000,00
Tekuće donacije	1.038.850,00
Postrojenja i oprema	956.000,00
Rashodi za materijal i energiju	553.000,00
Materijalna imovina - prirodna bogatstva	500.000,00
Nematerijalna imovina	468.000,00
Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	314.500,00
Otplata glavnice primljenih kredita i zajmova od kreditnih i ostalih financijskih institucija izvan	260.000,00
Doprinosi na plaće	200.000,00
Pomoći unutar općeg proračuna	200.000,00
Nematerijalna proizvedena imovina	171.250,00
Kapitalne pomoći	150.000,00
Naknade troškova zaposlenima	76.000,00
Ostali rashodi za zaposlene	40.000,00
Kamate za primljene kredite i zajmove	29.500,00
Ostali financijski rashodi	20.500,00
Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	0,00
Kapitalne donacije	0,00
Višak/manjak prihoda	0,00
Sveukupno	25.171.900,00

Ad. 1 – Rashodi poslovanja obuhvaćaju:

- Rashode za zaposlene čine Rashodi za plaće (sredstva za plaće djelatnika općinske uprave i drugih proračunskih korisnika), doprinosi za plaće (planirane obveze na ime doprinosi iz i na plaće), te ostali rashodi za zaposlene (rashodi za materijalna prava temeljem važećeg kolektivnog ugovora),
- Materijalni rashodi obuhvaćaju rashode za usluge (održavanje infrastrukture, tekuće i investicijsko održavanje, usluge telefona, pošte, promidžbe i informiranja, intelektualne usluge), naknade troškova zaposlenicima po službenim putovanjima te za usavršavanja djelatnika, rashodi za materijal i energiju te sitni inventar, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (izdaci u projektima koji se financiraju iz EU fondova),
- Rashodi za subvencije obuhvaćaju subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru (subvencije za obavljanje javnog prijevoza putnika planirane na osnovi zaključenih ugovora),
- Pomoći dane u inozemstvo čine tekuće pomoći unutar općeg proračuna (troškovi smještaja djece u vrtićima drugih JLS, sufinanciranje produženog boravka u vrtiću te kapitalne pomoći),
- Naknade građanima i kućanstvima obuhvaćaju rashode na ime pomoći i naknada iz socijalnog programa i zdravstvene zaštite,
- Ostali rashodi.

Ad. 2 – Rashodi za nabavu nefinancijske imovine:

- Rashodi za nabavku neproizvedene dugotrajne imovine obuhvaćaju sredstva za otkup zemljišta u prvom redu za izgradnju komunalne i druge infratrukture,
- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine obuhvaćaju: rashode za nabavu građevinskih objekata, rashode za nabavu postrojenja i opreme (namještaj, informatička i druga oprema), za nabavu prijevoznih sredstava (službenih vozila), rashodi za nabavu knjiga i umjetničkih djela, knjižne građe za potrebe knjižnice te rashode za nabavu nematerijalne proizvedene imovine (računalni programi, izrada prostornih planova i projektne dokumentacije),
- Rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Ad. 3 – Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova:

- Sredstva za otplate glavnice po kreditima,
- Pozajmice te depozite (oročenje sredstava).

Najvažnije načelo Proračuna je da isti mora biti uravnotežen, odnosno ukupna visina planiranih prihoda mora biti jednaka ukupnoj visini planiranih rashoda

Glavne odrednice Proračuna i projekcije Proračuna usklađene su sa strateškim ciljevima Općine Pirovac. Proračun predlaže načelnik kao izvršno tijelo Općine te ga podnosi Općinskom vijeću na usvajanje u tekućoj godini za narednu. Svaki mještalin Općine Pirovac dobrodošao je da svojim prijedlozima doprinese izradi samog Proračuna te predloži svoje ideje za daljnji napredak samog mjesta. Proračunom i projekcijama vidljivo je konstantno ulaganje u kapitalne investicije bitne za daljni razvoj Općine. Konstantna briga o rezultatima poslovanja te prihodima i rashodima, dovela je do toga da je ove godine projekcija Proračuna Općine Pirovac najveća od osnutka Općine.

Prijedlogom Proračuna Općine Pirovac za 2020. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 19.721.900,00 kuna. Predviđeno ostvarenje raspoloživih sredstava iz 2019. godine (višak prihoda) iznosi 1.950.000,00 kuna.

Prilikom planiranja prihoda uzeta je u obzir realizacija prethodnog razdoblja kao i makroekonomski pokazatelji za naredno razdoblje.

Značajniji prihod Proračuna čine porezni prihodi, sa udjelom od 34% od ukupno planiranih prihoda.

Očekivani priljev proračunskih sredstava od pomoći iz drugih proračuna iznosi 8.663.500,00 kuna odnosno 44% od ukupnih prihoda Proračuna za 2020. godinu, a iste se planiraju realizirati kako slijedi:

- tekuće pomoći iz županijskog proračuna iznose 14.500,00 kuna (sredstva za ogrjev),
- kapitalna pomoć iz županijskog proračuna iznosi 300.000,00 kuna (sufinanciranje nastavka uređenja obalnog zida u uvali Vrilo),
- kapitalne pomoći iz Državnog proračuna iznose 250.000,00 kuna (sufinanciranje asfaltiranja nerazvrstanih cesta te nastavak konzervatorsko-restauratorskih radova na otlaru i oltarnoj slici u crkvi Sv. Jurja),
- kapitalna pomoć od izvanproračunskog korisnika u iznosu od 110.000,00 kuna (sufinanciranje izgradnje punionice električnih vozila u centru Pirovca),
- kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa proračunskih sredstava iz EU fondova za unapređenje usluga predškolskog odgoja (projekt „Plan za sretan

PRORAČUN OPĆINE PIROVAC ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2021. - 2022.

dan“) te zapošljavanja žena za pružanje pomoći starijim i nemoćnim osobama (projekt „Zaželi“) iznose 1.189.000,00 kuna odnosno 6.800.000,00 kuna za projekt izgradnje novog objekta dječjeg vrtića.

Usljed daljnje provedbe ozakonjenja nezakonito izgrađenih zgrada i tijekom 2020. godine očekuje se značajniji prihod po osnovi komunalnog doprinosa.

Financijska sredstava po osnovi kapitalnih donacija u iznosu od 312.500,00 kuna odnose se na sredstava u iznosu od 250.000,00 kuna za uređenje i opremanje groblja Sv. Ante sukladno prijavi na javni natječaj raspisan od strane Lokalne akcijske grupe „More 249“. Preostali iznos predstavlja donaciju za izradu prostorno planskih dokumenata.

Ostale prihodovne stavke Proračuna planirane su sukladno ostvarenjima iz proteklih proračunskih godina.

Prijedlogom Proračuna ukupni rashodi i izdaci Općine Pirovac za 2020. godinu iznose 25.171.900,00 kuna. Planiranje Proračuna za narednu proračunsku godinu je temeljeno na gospodarskim i društvenim specifičnostima Općine Pirovac.

Prioritet financiranja se bazira na provedbi projekata društvene infrastrukture i to izgradnje dječjeg vrtića i uređenja zgrade općinske uprave.

Posebni dio Proračuna sadrži rashode raspoređene po programima, aktivnostima, tekućim i kapitalnim projektima, izvorima financiranja kao i funkcijskoj klasifikaciji. Rashodi su obrazloženi po programima tako da je omogućen uvid u svaku pojedinu proračunsku stavku.

Rashodi za zaposlene planirani su u ukupnom iznosu od 1.540.000,00 kuna, a obuhvaćaju bruto plaće djelatnika, doprinose na plaću kao i materijalna prava djelatnika.

Materijalni rashodi iznose 6.233.300,00 kuna, a odnose se na rashode materijala i usluga koji su neophodni za funkcioniranje i obavljanje redovne djelatnosti iz djelokruga općinske uprave. Održavanje postojeće komunalne i društvene infrastrukture planirano je sukladno ostvarenju prethodnog razdoblja.

Financijski rashodi planirani su u ukupnom iznosu od 50.000,00 kuna, a odnose na usluge banaka i financijske institucije za platni promet te na kamate za dugoročno zaduživanje.

Također, sukladno dugoročnom kreditnom zaduženju planirani su izdaci za otplatu glavnice kredita u iznosu od 260.000,00 kuna.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirane su u ukupnom iznosu od 314.500,00 kuna, a odnose se na isplate sredstava korisnicima programa socijalnih potreba, zatim za sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola, sufinanciranje nabave udžbenika za osnovnoškolsko obrazovanje te stipendiranje studenata.

PRORAČUN OPĆINE PIROVAC ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2021. - 2022.

Rashodi za tekuće donacije su planirani u iznosu od 1.038.850,00 kuna, a odnose se na donacije koje će se isplaćivati za potrebe rada i djelovanja DVD-a Pirovac i Dječjeg vrtića „Mendula“ te na tekuće donacije udrugama građana temeljem provedenog Javnog poziva za predlaganje programa javnih potreba u područjima sporta, kulture i društvenih djelatnosti udruga građana Općine Pirovac za 2020. godinu. Svi korisnici tekućih donacija su evidentirani u Posebnom dijelu Proračuna.

Predviđa se kapitalna pomoć trgovačkom društvu „Vrilo“ d.o.o. u iznosu od 150.000,00 kuna za nabavu električnog komunalnog vozila.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u ukupnom iznosu od 968.000,00 kuna odnose se na ulaganja u izradu projektnih dokumentacija te otkup zemljišta za izgradnju rotora (Zagrebačka ulica – državna cesta D8).

Nadalje, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u ukupnom iznosu od 10.457.250,00 kuna, a obuhvaćaju kapitalna ulaganja u komunalnu i društvenu infrastrukturu na području Općine Pirovac.

Značajnije ulaganje po osnovi dodatnih ulaganja na postojećoj komunalnoj infrastrukturi odnosi se na mjere energetske učinkovitosti na sustav javne rasvjete na području Općine Pirovac, zamjenom postojećih rasvjetnih tijela sa visoko efikasnim LED svjetiljkama. Ukupna investicija iznosi cca 3.500.000,00 kuna, a financira se uzimanjem dugoročnog kredita – izravno kreditiranje putem programa ESIF krediti za javnu rasvjetu

Riječ načelnika

„Proračun koji je usvojen jednoglasno ujedno je i najviši od osnutka Općine te za Pirovac znači nastavak svih važnih aktualnih projekata od kojih je najveći izgradnja i opremanje novog dječjeg vrtića, a Proračunom se jasno i vidi smjer daljnjeg razvoja naše Općine koju i dalje planiramo razvijati uz korištenje značajnih EU sredstava u čemu smo, vjerujem, jedni od uspješnijih lokalnih samouprava. Zadržavamo sva dosadašnja prava i potpore, a neke također u idućoj godini i unaprijeđujemo s obzirom i na ostvaren značajan višak Proračuna u 2019. godini.“