

PRORAČUN ZA GRAĐANE

2022.

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 donosi za proračunsku godinu i vrijedi za tu godinu. Proračunska godina je razdoblje od dvanaest mjeseci koje počinje 1. siječnja, a završava 31. prosinca. Temelj za izradu Proračuna Općine Pirovac je propis kojim su regulirana sva pitanja vezana uz proračun odnosno Zakon o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08., 136/12. i 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 („Narodne novine“, broj 127/17. i 138/20.),
2. Pravilnik o financijskom izvještavanju u proračunskom računovodstvu („Narodne novine“, broj 3/15., 93/15., 135/15., 2/17., 28/17., 112/18., 126/19., 145/20. i 32/21.),
3. Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu („Narodne novine“, broj 124/14., 115/15., 87/16., 3/18., 126/19. i 108/20.).

- **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, kao jedini ovlašteni predlagatelj, utvrđuje općinski načelnik i dostavlja na usvajanje predstavničkom tijelu.

SADRŽAJ PRORAČUNA

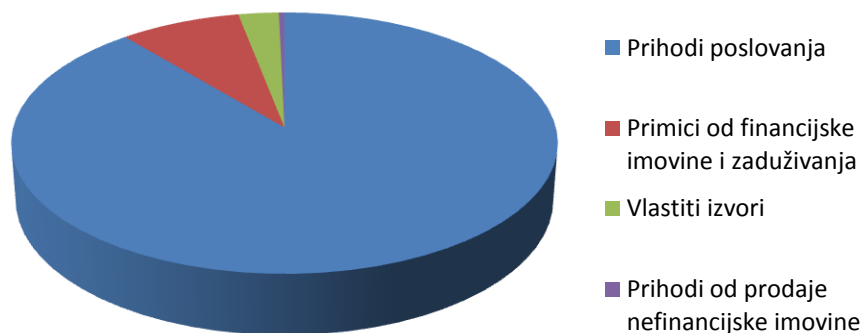
Proračun se sastoji od Općeg i Posebnog dijela s projekcijama za naredne dvije godine. Opći dio Proračuna sastoji se od Računa prihoda i rashoda i Računa zaduživanja/financiranja uz raspoloživa sredstva iz prethodnih godina, a Posebni dio sadrži raspored rashoda poslovanja, rashoda za nabavu nefinancijske imovine te izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova.

Sredstva u Posebnom dijelu Proračuna raspoređena su sukladno programima uz utvrđene aktivnosti, tekuće i kapitalne projekte.

Sredstva se u Proračunu osiguravaju proračunskom korisniku koji je u njegovom Posebnom dijelu određen za nositelja sredstava raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) i po vrstama rashoda i izdataka.

Struktura prihoda i primitaka svakog Proračuna prema ekonomskoj klasifikaciji

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



Naziv	Iznos
Prihodi poslovanja	16.591.800,00
Primici od financijske imovine i zaduživanja	1.500.000,00
Vlastiti izvori	500.000,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	70.000,00
Sveukupno	18.661.800,00

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 i energetske učinkovitost, 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 – Primici od financijske imovine i zaduživanja:

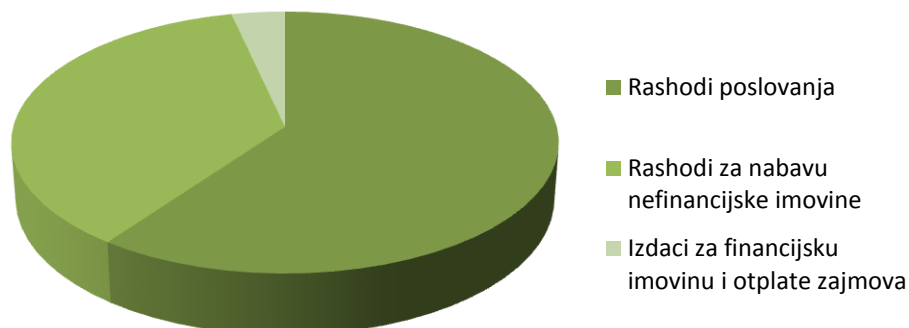
- Primici od zaduživanja (kredit),
- Povrati glavnica danih zajmova i depozita (povrati oročenih sredstava),
- Primici od prodaje dionica i udjela u glavnici.

Ad. 4 – Raspoloživa sredstva iz prethodnih godina:

- Viškovi ili manjkovi koje je Proračun ostvario u prethodnim godinama,
- Općinsko vijeće svake godine nakon usvajanja Izvještaja 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. Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova.



Naziv	Iznos
Rashodi poslovanja	11.354.300,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	6.647.500,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	660.000,00
Sveukupno	18.661.800,00

Ad. 1 – Rashodi poslovanja obuhvaćaju:

- Rashode za zaposlene čine Rashodi za plaće (sredstva za plaće djelatnika općinske uprave i proračunskog korisnika – dječji vrtić), 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 nabavu neproizvedene dugotrajne imovine obuhvaćaju sredstva za otkup zemljišta u prvom redu za izgradnju komunalne i druge infrastrukture,

- 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/primitaka mora biti jednaka ukupnoj visini planiranih rashoda/izdataka.

Glavne odrednice Proračuna i projekcije Proračuna usklađene su sa strateškim ciljevima Općine Pirovac. Proračun predlaže općinski načelnik kao izvršno tijelo Općine te ga podnosi Općinskom vijeću na usvajanje u tekućoj godini za narednu. Svaki žitelj Općine Pirovac dobrodošao je da svojim prijedlozima doprinese izradi samog Proračuna te predloži svoje ideje za daljnji napredak Općine u cjelini.

Prioritet financiranja je izrada projektne dokumentacije kako bi se stvorili preduvjeti za prijavu infrastrukturnih zahvata za financijska sredstva iz Nacionalnog plana oporavka i otpornosti 2021. – 2026.

Prijedlogom Proračuna Općine Pirovac za 2022. godinu ukupni prihodi planirani su u iznosu od 16.591.800,00 kuna. Predviđeno ostvarenje raspoloživih sredstava iz 2021. godine (višak prihoda) iznosi 500.000,00 kuna. Ujedno, predviđeni primitak po osnovi dugoročnog zaduženja iznosi 1.500.000,00 kuna.

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

Značajniji prihod Proračuna čine porezni prihodi, s udjelom od 29% od ukupno planiranih prihoda.

Očekivani priljev proračunskih sredstava od pomoći iz drugih proračuna iznosi 5.216.800,00 kuna odnosno 27% od ukupnih prihoda Proračuna za 2022. godinu, a iste pomoći se planiraju realizirati, kako slijedi:

- tekuće pomoći iz županijskog proračuna iznose 16.800,00 kuna (sredstva za ogrjev),
- kapitalne pomoći iz županijskog proračuna iznose 200.000,00 kuna (sufinanciranje projektno tehničke dokumentacije poduzetničke zone),
- tekuće pomoći iz Državnog proračuna temeljem prijenosa proračunskih sredstava iz EU fondova iznose 940.000,00 kuna, a iste će se utrošiti za pružanje pomoći starijim i nemoćnim osobama - projekt „Zaželi“,

- kapitalne pomoći iz Državnog proračuna temeljem prijenosa proračunskih sredstava iz EU fondova iznose 2.260.000,00 kuna, a iste će se utrošiti za uređenje edukativno-interaktivne „Šetnice ribara“ (prijava na javni natječaj raspisan od strane FLAG-a „Galeb“), nastavak rekonstrukcije zgrade općinske uprave i opremanje iste te izradu prostorno-planske dokumentacije,

- preostali iznos pomoći od 1.800.000,00 kuna se odnosi na sredstva kompenzacijskih mjera koje se doznaju lokalnim jedinicama i evidentiraju kao tekuće pomoći, ali bez strogo propisane namjene trošenja.

Tijekom 2022. godine očekuje se prihod po osnovi komunalnog doprinosa u iznosu od 1.040.000,00 kuna. Prihod od naplate komunalne naknade planira se ostvariti u iznosu od 1.850.000,00 kuna, a slijedom povećanja vrijednosti boda komunalne naknade (B), koji se primjenjuje od 1. siječnja 2022. godine. S druge strane, prihod od grobne naknade zadržava se na razini ostvarenja proteklih proračunskih godina.

Predviđeno je ostvarenje prihoda od prodaje nefinancijske imovine – službeno vozilo općinske uprave, u iznosu od 70.000,00 kuna.

Ostale prihodovne stavke Proračuna planirane su sukladno dosadašnjim ostvarenjima.

Prijedlogom Proračuna ukupni rashodi i izdaci Općine Pirovac za 2022. godinu iznose 18.661.800,00 kuna. Planiranje Proračuna za narednu proračunsku godinu je temeljeno na gospodarskim i društvenim specifičnostima Općine Pirovac.

Posebni dio Proračuna sadrži rashode raspoređene po programima, (aktivnostima, tekućim i kapitalnim projektima), izvorima financiranja kao i funkcijskoj klasifikaciji, a sve sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama («Narodne novine», broj 26/10., 120/13. i 1/20.). Rashodi su obrazloženi po programima tako da je omogućen uvid u svaku pojedinu proračunsku stavku.

Rashodi za zaposlene planirani su u ukupnom iznosu od 2.858.750,00 kuna, a obuhvaćaju bruto plaće djelatnika općinske uprave, doprinose na plaću kao i materijalna prava djelatnika. U navedenom iznosu su sadržana proračunska sredstva za plaće i materijalna prava zaposlenika proračunskog korisnika – Dječji vrtić „Mendula“.

Materijalni rashodi iznose 6.231.150,00 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.

Financijski rashodi planirani su u ukupnom iznosu od 58.100,00 kuna, a odnose na usluge banaka i financijske institucije za platni promet te na kamate za dugoročna zaduživanja.

Sukladno dugoročnim kreditnim zaduženjima planirani su izdaci za otplatu glavnica kredita u iznosu od 640.000,00 kuna.

Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna planirane su u iznosu od 532.000,00 kuna, a odnose se na prijenos sredstava „Hrvatskim cestama“ d.o.o. u iznosu od 300.000,00 kuna i to za izvlaštenje zemljišta za prometno raskrižje – rotor te za sufinanciranje plaće županijskog službenika nadležnog odjela za prostorno uređenje, u iznosu od 82.000,00 kuna. Pomoć Lučkoj upravi Šibensko-kninske županije u iznosu od 150.000,00 kuna se odnosi na izradu projektno tehničke dokumentacije Luke Pirovac.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planirane su u ukupnom iznosu od 270.800,00 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 2022. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2023. - 2024. GODINU

Rashodi za tekuće donacije su planirani u iznosu od 823.500,00 kuna, a odnose se na donacije koje će se isplaćivati za potrebe rada i djelovanja DVD-a Pirovac 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 2022. godinu. Svi korisnici tekućih donacija su evidentirani u Posebnom dijelu Proračuna.

Nadalje, predviđena je isplata kapitalne donacije Turističkoj zajednici OP u iznosu od 180.000,00 kuna za izradu projektne dokumentacije povijesne jezgre Pirovca.

Predviđa se kapitalna pomoć trgovačkom društvu „Vrilo“ d.o.o. u iznosu od 200.000,00 kuna za nabavu komunalnog vozila.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u ukupnom iznosu od 1.902.500,00 kuna odnose se na ulaganja u izradu projektne dokumentacije kao i na otkup zemljišta za izgradnju novog vatrogasnog doma.

Nadalje, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine planirani su u ukupnom iznosu od 4.745.000,00 kuna, a obuhvaćaju kapitalna ulaganja u komunalnu i društvenu infrastrukturu na području Općine Pirovac.

RIJEČ OPĆINSKOG NAČELNIKA

Proračun koji je usvojen jedan je od najviših od osnutka Općine Pirovac te za Pirovac, Kašić i Putičanje znači nastavak svih važnih aktualnih kapitalnih projekata.

Značajnije stavke svakako su završetak radova na uređenju zgrade nove općinske uprave, izgradnja nogostupa ulice P. D. Vrančića i na Trgu Domovinskog rata, izgradnja nove aleje na groblju, uređenje kuhinje u Društvenom domu Kašić, završetak radova u Društvenom domu Putičanje, nastavak uređenja šetnice u uvali Makirina, nastavak EU projekta „Zaželi“, nove asfaltne površine, vodovodna mreža s naglaskom na predio Vrulje, javna rasvjeta, nabava razne opreme, itd.

Planira se i izrada projektne dokumentacije i rješavanje imovinsko-pravnih odnosa za novi vatrogasni dom i Sportski centar Pirovac, za koje će Općina tražiti i nova značajna EU sredstva kroz novu financijsku omotnicu.

Također, planira se uz rješavanje imovinsko-pravnih odnosa i izrada projekta uređenja Poduzetničke zone Torine, koja će se također pripremati za građevinsku realizaciju iz sredstava EU fondova.

Izradit ćemo idejno projektno rješenje za gradnju spomenika pirovačkim žrtvama i uređenje centra Pirovca, a i važnu projektnu dokumentaciju obnove zaštićene povijesne jezgre. Zadržana su i sva socijalna prava i potpore poput sufinanciranja školskih udžbenika, naknada za novorođeno dijete i sklapanje braka, sufinanciranje srednjoškolskog prijevoza i potpora udrugama građana.

Podignuli smo sredstva za održavanje poljskih putova, održavanje naselja, te osigurali i sredstva za kapitalnu donaciju komunalnom društvu Vrilu d.o.o. za nabavu čistilice.

Za rad proračunskog korisnika – dječjeg vrtića i jaslica osigurano je gotovo dva milijuna kuna.

Proračunom 2022. godine se jasno 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.