

REPUBLIKA HRVATSKA
SPLITSKO – DALMATINSKA ŽUPANIJA
OPĆINA ZAGVOZD

PRORAČUN
OPĆINE ZAGVOZD ZA 2021.

-Vodič za građane-

***UZ PRORAČUN OPĆINE ZAGVOZD ZA 2021.GODINU I
PROJEKCIJU PRORAČUNA ZA 2022. I 2023. GODINU***

Što je Proračun?

- ✿ Proračun je jedan od najvažnijih dokumenata koji se donosi na razini jedinica lokalne samouprave
- ✿ Proračun 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 dvije godine unaprijed**
- ✿ Propis kojim su regulirana sva pitanja vezana uz proračun je Zakon o proračunu (Narodne novine 87/08 i 136/12; 15/15)

Kako se donosi proračun?

- ✿ Proračun donosi predstavničko tijelo općine- Općinsko Vijeće Općine Zagvozd
- ✿ Proračun se prema Zakonu mora donijeti najkasnije do konca tekuće godine za iduću godinu prema prijedlogu kojega utvrđuje načelnik i dostavlja predstavničkom tijelu do 15.studenog tekuće godine
- ✿ Proračunsko planiranje provodi Jedinostveni upravni odjel, koji izrađuje koncept prijedloga za Općinskog načelnika.
- ✿ Proračun nije „statičan,, dokument, već je podložan promjenama tijekom godine.

Sadržaj Proračuna

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela i od plana razvojni programa

- ☀ **OPĆI DIO** ⇒ Račun prihoda i rashoda i
Račun Financiranja

Struktura prihoda i primitaka te rashoda i izdataka po vrstama,

- ☀ **POSEBNI DIO** ⇒ sastoji se od plana rashoda proračunskih korisnika iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

- ☀ **PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA**

Plan razvojnih programa je dokument jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sastavljen za trogodišnje razdoblje, koji sadrži ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne samouprave povezane s programskim i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Prikaz sastavnih dijelova proračuna kako slijedi;

PRORAČUN OPĆINE

1.OPĆI DIO PRORAČUNA

- Račun prihoda i rashoda
- Račun financiranja
- PROGRAMI

2.POSEBNI DIO PRORAČUNA

- Plan rashoda i izdataka proračunskih korisnika
- aktivnosti
- projekti

3.PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA

- Ciljevi
- Prioriteti

Prihodi i, primici, rashodi i izdaci proračuna i financijskog plana iskazuju se prema proračunskim klasifikacijama kako slijedi;

- Organizacijska* (međusobno povezane cjeline proračuna koji materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve)
- Programska* (sadrži aktivnosti i projekte povezane zajedničkim ciljem)
- Ekonomska* (sadrži prihode i primitke i rashode i izdatke prema njihovoj ekonomskoj namjeni)
- Funkcijska* (sadrži rashode i izdatke razvrstane prema namjeni)
- Lokacijska* (sadrži rashode i izdatke razvrstane za RH i inozemstvo)
- Izvori* (sadrži prihode i primitke iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene)

RASHODI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI ⇒

1) Rashodi poslovanja

a) Rashodi za zaposlene (plaće djelatnika općine, naknade, doprinosi naplaće),

b) Materijalni rashodi (naknade troškova zaposlenicima, uredski materijal, energija, telefon, pošta, intelektualne usluge, reprezentacija, naknade vijećnicima, održavanje komunalne infrastrukture...),

c) Financijski rashodi (kamate na kredite, bankarske usluge)

d) Subvencije (građanima, OPG-ovima, Trgovačkim društvima u vl. Općine, novoosnovanim tvrtkama)

e) Pomoći (tekuće i kapitalne pomoći)

f) Naknade građanima i kućanstvima (troškovi koji se odnose na isplate u okviru Programa socijale i zdravstvene zaštite, Odluke vijeća i načelnika)

g) Ostali rashodi

-donacije (naknade za rad udruga u kulturi, sportu, socijali, DVD-ovima, financiranju političkih stranaka i sl),

2) Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

- a) Kupnja zemljišta
- b) Kupnja ili gradnja građevinskih objekata (poslovni objekti, komunalni objekti, nogostupi, javna rasvjeta, izgradnja lokalnih cesta i poljskih putova),
- c) Kupnja uredske oprema i namještaja,
- d) Oprema za održavanje i zaštitu,
- e) Sportska i glazbena oprema,
- f) Uređaji, strojevi i oprema za ostale namjene

3) Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova

Važno je znati!

- ✿ Jedno od najvažnijih načela proračuna je da isti mora biti **uravnotežen**
- ✿ **ukupna visina planiranih prihoda mora biti istovjetna ukupnoj visini planiranih rashoda**
- ✿ određeni rashodi mogu se financirati isključivo iz određenih prihoda
 - namjenski prihodi

Važno je znati!

PRIHODI PRORAČUNA

- ✿ komunalni prihodi -isključivo za komunalne programe,
- ✿ Komunalni doprinos - gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture
- ✿ Komunalna naknada - održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture

☀ nenamjenski prihodi (porezi, ostali prihodi) moguće je financirati sve vrste rashoda, a u Općini Zagvozd uglavnom se troše za:

- javne potrebe (sufinanciranje dječjih vrtića i sl.)

- materijalne rashode općine, rashode za zaposlene,

- pokriće nedostatka komunalnih prihoda u održavanju komunalne infrastrukture (Program izgradnje i održavanja komunalne infrastrukture viši je od prihoda koji se naplate za tu namjenu)

Važno je znati!

RASHODI PRORAČUNA

Zadani rashodi (zakonske obveze JLS)

- _ Predškolski odgoj,
- _ Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture
- _ Gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture
- _ Protupožarna i civilna zaštita
- _ Izrada prostornih planova
- _ Plaće i materijalni rashodi stručnih tijela JLS

Fakultativni rashodi - osiguravanje dodatnih standarda u javnim potrebama

- _ Manifestacije, redovan rad KU Glumci u Zagvozdu i dr. udruga u kulturi
- _ Sport,
- _ Socijalni programi i zdravstvena zaštita
- _ Tehnička kultura
- _ Srednjoškolsko i visoko obrazovanje (stipendije, prijevoz, i sl)
- _ Redovni programi u predškolskom odgoju (izleti i sl.) i osnovnoškolskom obrazovanju (sufinanciranje)

Da li se proračun može mijenjati?

- Proračun nije „statičan“ akt već se , sukladno Zakonu, može mijenjati tijekom proračunske godine –Izmjene i dopune Proračuna(**rebalans**) ,
- Procedura izmjena Proračuna istovjetna je proceduri njegova donošenja: „rebalans” predlaže Općinski načelnik, a donosi ga Općinsko vijeće,
- Tijekom proračunske godine, a u slučaju da se, zbog nastanka novih obveza za proračun ili promjena gospodarskih kretanja, povećaju rashodi i/ili izdaci odnosno smanje prihodi i/ili primici, načelnik može na prijedlog Jedinog upravnog odjela nadležnog za financije obustaviti izvršavanje pojedinih rashoda i/ili izdataka,
- Privremene mjere mogu trajati najviše 45 dana.

Kako se Općina može zaduživati?

Općina se može dugoročno zaduživati :

- isključivo za kapitalne investicije,
- Investicija planirana u Proračunu,
- Prethodna suglasnost Općinskog vijeća,
- Suglasnost Vlade RH
- **Ukupan opseg zaduženja** godišnja obveza anuiteta po zaduženju Općine kao i anuiteta po danim jamstvima i suglasnostima (trgovačkim društvima i ustanovama Općine) **ne smije prelaziti 20% prihoda proračuna** (bez prihoda od domaćih i stranih pomoći, donacija, sufinanciranja građana).

Općina se može kratkoročno zaduživati

- Bez posebnih suglasnosti
- Pokriće nelikvidnosti
- Unutar jedne godine

Smjernice i obrazloženje uz proračun za 2021. godinu

Proračun Općine Zagvozd za 2021. godinu, prvenstveno je baziran na činjenici da se unatoč realnoj potrebi, ne uvodi novo i dodatno opterećenje stanovništva i gospodarstva tj. ne povećavaju se javna davanja.

Makroekonomske pokazatelji i projekcije utemeljene su na dostupnim informacijama i statističkim podacima, te na Smjernicama ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2021. – 2023. godine, Ministarstva financija RH, uzimajući u obzir vlastite gospodarske i društvene specifičnosti, a ujedno pridržavajući se Zakona o proračunu i Zakona o fiskalnoj odgovornosti.

Ukupni prihodi i primici proračuna 2021. godine planirani su u iznosu od 17.437.100,00 kuna, te su u toj visini planirani i rashodi istoga.

Općina Zagvozd planira nastavak kapitalnih investicija :

- *Asfaltiranje nerazvrstanih cesta na području općine*
- *Izgradnja mrtvačnica, grobnica,*
- *Uređenje nerazvrstanih cesta, grobalja, javnih površina,*
- *Izgradnja vodoopskrbne mreže*
- *Izgradnja igrališta i popratnih sadržaja*

- ✿ *Modernizacija javne rasvjete – LED svjetiljkama*
- ✿ *Adaptacija Dom kulture u Zagvozdu,*
- ✿ *Uređenje parkinga kog groblja u Župi,*
- ✿ *Uređenje planinarskih staza*
- ✿ *Nabava opreme za odvoz otpada*

Prostorno planska dokumentacija:

- ✿ *Izmjena i dopuna Prostornog plana*
- ✿ *Dokumentacija vezana za uknjižbu nerazvrstanih cesta Općine Zagvozd*
- ✿ *Dokumentacija vezana za uknjižbu groblja,*

Zadržavanje visokih standarda i stečenih prava u okvirima:

- ✿ *Predškolskog odgoja i obrazovanja (sufinanciranje predškolskih programa, stipendije studentima, sufinanciranje nabavke školskih bilježnica, prijevoz srednjoškolaca, prijevoza djece na trening),*
- ✿ *Financiranje rada udruga u kulturi i športu,*
- ✿ *Potpورا značajnim događanjima i manifestacijama,*
- ✿ *Poboljšanje demografske situacije u općini (naknade za rođenje djeteta,)*
- ✿ *Potpورا socijalno ugroženom stanovništvu*

Navedene investicije, kao što je vidljivo iz strukture prihoda od donacija uvelike ovise o dotacijama iz državnog, a dijelom i županijskog proračuna. Projektni planovi, te zahtjevi za sufinanciranje kapitalnih investicija su odaslani nadležnim ministarstvima i fondovima, no neizvjestan je njihov način, obim i vremenska dinamika sufinanciranja.

CILJEVI

Osnovni cilj proračunskoga planiranja u 2021. godini je osiguranje stabilnosti Proračuna općine i uredno izvršavanje svih preuzetih obveza

- Pozitivni pokazatelji:

- Povećanje prihoda od poreza i prireza na dohodak,
- Povećanje prihoda od poreza na promet nekretnina,
- Povećanje udjela prihoda za fiskalno izravnanje ,
- Prihode od grobne i komunalne naknade,

- Negativni pokazatelji:

- Općenito gospodarska i trenutno politička situacija u zemlji i okruženju, te teška naplativost općinskih potraživanja

- Nepoznat je učinak punjenja prihodovne strane iz kapitalnih dotacija iz županijskog i državnog proračuna (EU)
- Zdravstvena situacija uvjetovana COVID-om

KRATKI PRIKAZ PRORAČUNA ZA PRORAČUNSKU 2020. I PROJEKCIJA ZA 2021. I 2022. GODINU

Proračun Općine Zagvozđ za 2020.godinu s projekcijama za 2021. i 2022.godinu usvojen je na sjednici Općinskog vijeća 13. prosinca 2019.godine.

Proračunom su predviđeni;

1. Prihodi poslovanja u iznosu 17.437.100,00 kuna
2. Rashodi poslovanja 5.112.100,00 kuna
3. Rashodi za nabavku nefinancijske imovine 12.325.000,00 kuna

Važni kontakti i korisne informacije:

Kontakt telefon: 021/847 080

Fax: 021/847 080

Internet adresa: www.zagvozd.hr

e-mail adresa za izravnu komunikaciju sa Jedinstvenim upravnim odjelom i Općinskim načelnikom:

info@zagvozd.hr