

OPĆINA KUKLJIČA



Proračun u
malom za
2021. godinu



Poštovani mještani Općine Kukljica

svrha proračunskog vodiča za građane je na jednostavan i usporediv način pružiti transparentne i potpune informacije o strukturi proračuna naše općine. Također, cilj nam je što bolje informirati javnost o tome koliko i na koji način se raspoređuju proračunska sredstva,

koje aktivnosti i projekte provodimo i financiramo te o kojim sve javnim potrebama skrbimo – kako bismo u Vama imali ravnopravnog partnera prilikom kreiranja našeg proračuna.

Nadamo se da ćete uz pomoć ovog kratkog vodiča pronaći odgovore na pitanja koja vas zanimaju i biti spremni na sudjelovanje kako bi pridonijeli racionalnijem upravljanju općinskim sredstvima te kvalitetnijem i učinkovitijem pružanju usluga. Proračun općine Kukljica za 2021. godinu kojeg je usvojilo općinsko vijeće iznosi 5.370.680,00 kuna, preneseni višak iz prethodne godine iznosi 738.000,00 kn koja sredstva će biti uložena u nove investicije kako bi život u našoj općini bio još ugodniji za življenje, a rashodi planirani ovim proračunom su 6.108.680,00 kn.

U nastavku prikaz Proračuna općine Kukljica možemo podijeliti u dvije tematske cjeline: U prvom dijelu objašnjeni su pojmovi vezani za proračun te je prikazan proces donošenja proračuna i izvještavanja o izvršenju proračuna. U drugom dijelu prikazani su proračunski prihodi i rashodi po vrstama i namjeni te najznačajniji projekti u 2021. godini.

Vaš načelnik!

✓ Temeljni financijski dokument jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave

Što je proračun?



Akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci JLP(R)S za proračunsku godinu, a sadrži i projekcije prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za dvije proračunske godine unaprijed.

Proračun *nije statičan* akt, već sukladno Zakonu može se mijenjati tijekom proračunske godine, odnosno donosi se *Rebalans proračuna* (Izmjene i dopune).

U ovom Proračunu za građane bit će prikazan sažetak prijedloga proračuna Općine Kukljica za 2021. godinu s najvažnijim smjernicama razvoja Općine koji pojašnjava planove i aktivnosti. Želimo omogućiti svim građanima uvid u prihode i rashode Općine Kukljica kako bi imali transparentnu i potpunu informaciju o tome gdje i kako se troši općinski novac te kako bismo i potaknuli sve građane na aktivno sudjelovanje u komentiranju, predlaganju i sugeriranju Općinskog proračuna.

Sadržaj proračuna



Opći dio

Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. Račun Prihoda i rashoda proračuna sastoji se od plana prihoda i rashoda iskazanih po vrstama, dok račun financiranja iskazuje primitke od financijske imovine i zaduživanja te izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova



Posebni dio

Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka korisnika proračunskih sredstava iskazanih po vrstama i raspoređenih unutar određene organizacijske strukture u programe prema namjeni, odnosno funkciji kojoj pripadaju, a programi se sastoje od aktivnosti i projekata koji su međusobno povezani i usmjereni izvršavanju postavljenog programskog cilja.



Plan razvojnih programa

Dokument JLP(R)S koji se sastavlja i donosi za trogodišnje razdoblje, a sadrži ciljeve i prioritete razvoja jedinice povezane s organizacijskom i programskom klasifikacijom njezina proračuna.

Načela proračuna

Načelo uravnoteženosti

Prihodi moraju biti jednaki rashodima, odnosno smije se trošiti onoliko sredstava koliko ih se može prikupiti.

Načelo jedne godine

Proračun se donosi za jednu godinu, te se prihodi i rashodi planiraju za tu godinu, ali se moraju planirati i sredstva za pokriće obaveza preuzetih u prethodnim godinama (primjerice otplate zajmova)

Načelo jedinstva i točnosti

Svi prihodi i rashodi svih proračunskih i izvanproračunskih korisnika moraju se iskazivati po bruto načelu, tj. svi njihovi rashodi moraju se iskazivati po funkcijama i programima u visini utvrđenoj proračunom.

Načelo specifikacije

Svi prihodi moraju biti raspoređeni po ekonomskoj klasifikaciji i iskazani prema izvorima, proračunskim klasifikacijama, te uravnoteženi s приходima

Načelo dobrog financijskog upravljanja

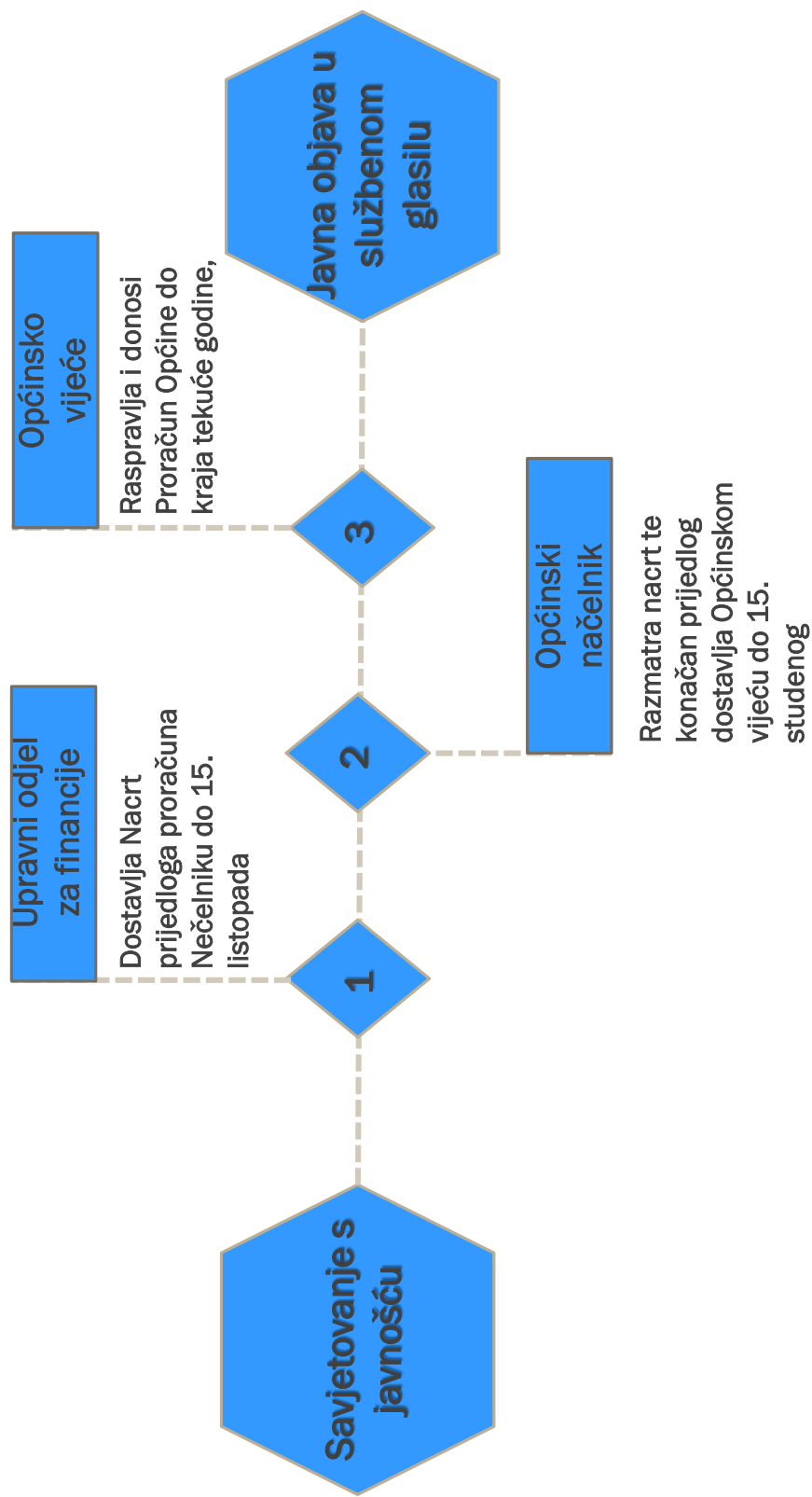
Proračunska sredstva moraju se upotrebljavati ekonomično, učinkovito i djelotvorno



Načelo transparentnosti

Proračuni i svi povezani dokumenti moraju biti dostupni javnosti, objavljuju se u službenim glasilima, mrežnim stranicama i dr.

Postupak donošenja proračuna



Procedura donošenja rebalansa proračuna identična je proceduri donošenja osnovnog proračuna.

Odakle sve dolazi novac u gradski proračun?

PRIHODI POSLOVANJA

- Porezi (porez i prirez na dohodak, porez na promet nekretnina, kuće za odmor)
- Pomoći iz proračuna i inozemstva
- Prihodi od imovine (zakupi, koncesije i dr.)
- Komunalni doprinosi i naknade
- Prihodi od donacija
- Upravne pristojbe i ostalo

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

- Prodaja dugotrajne pokretne i nepokretne imovine

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

- Preneseni višak ili manjak

Prihodi proračuna po namjeni

NAMJENSKI PRIHODI

- komunalna naknada - financiranje održavanja komunalnih djelatnosti, održavanje javnih površina, nerazvrstanih cesta, groblja, javne rasvjete i dr.
- komunalni doprinos - gradnju komunalne infrastrukture, nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, groblja i dr.
- vodni doprinos - izgradnja komunalno vodnih građevina

NENAMJENSKI PRIHODI (porezi, zakupi, ostali prihodi)

- mogu financirati sve vrste rashoda, a prvenstveno: predškolski odgoj, vatrogastvo, sport, kulturu, socijalnu skrb i zdravstvo

PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE - kapitalne rashode

PRIMICI OD DUGOROČNOG ZADUŽIVANJA - *isključivo* za kapitalne investicije uz prethodnu suglasnost općinskog vijeća i vlade RH

Što financiramo iz proračuna?

RASHODI POSLOVANJA

- Rashodi za zaposlene (plaće zaposlenih u ustanovama u vlasništvu općine i općinske uprave) Materijalni rashodi (održavanje komunalne infrastrukture, javne rasvjete i dr.)
- Financijski rashodi
- Subvencije
- Pomoći dane unutar države i u inozemstvo (iz državnog, županijskog i EU proračuna)
- Naknade građanima i kućanstvima (stipendije, školska oprema, naknade za novorođenu djecu)
- Ostali rashodi

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

- Rashodi za nabavu i investicije u nove kapitalne objekte
- Izgradnja objekata, cesta, nogostupa, javne rasvjete, groblja

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

- Otplate glavnica primljenih kredita

Rashodi proračuna po namjeni

ZADANI RASHODI na temelju zakonske obveze

- Predškolski odgoj
- Zdravstvo
- Javne potrebe u kulturi
- Protupožarna i civilna zaštita
- Komunalno gospodarstvo
- Zaštita okoliša
- Prostorno planiranje
- Materijalni rashodi i plaće

RASHODI VEZANI ZA DODATNE STANDARDE JAVNIH POTREBA

- Održavanje manifestacija od lokalnog značaja
- Sufinanciranje rada udruga u društvenim djelatnostima
- Briga o djeci i starijima
- Srednjoškolsko i visoko obrazovanje
- Dodatni programi u osnovno školskom obrazovanju

Proračun Općine Kukljica

Smjernice ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2021. – 2023 koje je Vlada usvojila na svojoj 173. sjednici održanoj u srpnju, a izrađene su na temelju Nacionalnog programa reformi Republike Hrvatske za 2019. i Programa konvergencije Republike Hrvatske za razdoblje 2019. - 2022. Sukladno Zakonu o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) a na temelju navedenih Smjernica, Ministarstvo financija je sastavilo Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2021. - 2023. te iste dostavila županijama, gradovima i općinama.

Plan proračuna Općine Kukljica za razdoblje od 2021. do 2023. godine **sastavljen je** sukladno odredbama Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10 i 120/13), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18) te donesenim Smjernicama Vlade RH.

Prihodi i primitci

Prihodi i primitci, u 2021. godini, planirani su u iznosu od **5.370.680,00 kn** i to kako slijedi:

□ 5.370.680,00 kn *Prihoda od poslovanja*

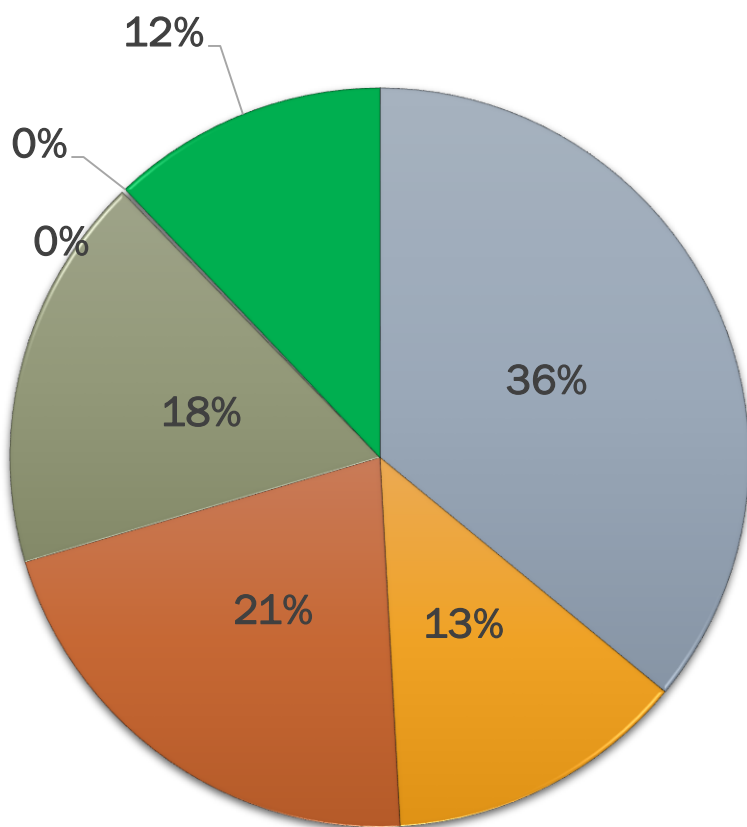
- ◆ Prihodi od poreza 2.195.000,00 kn
- ◆ Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, odnosno državnog, županijskog i EU proračuna 806.050,00 kn
- ◆ Prihodi od imovine 1.301.030,00 kn
- ◆ Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada 1.058.200,00 kn
- ◆ Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija 10.000 kn
- ◆ Kazne, upravne mjere i ostali prihodi 400,00 kn



□ 738.000,00 kn *Višak prenesen iz prethodne godine*

Planirani preneseni višak iz prethodne godine iznosi 738.000,00 kn, kojeg pribrajamo planiranim prihodima i primitcima te dobijemo ukupan raspoloživi iznos od 6.108.680,00 kn. Višak je planom predviđen za ulaganje u razvoj naše općine kroz nove investicije.

Struktura prihoda u 2021. godini



Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih prihoda općine Kukljica za 2021. godinu, predočen je i odgovarajući grafički prikaz.

- Prihodi od poreza
- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna-državnog, županijskog i EU proračuna
- Prihodi od imovine
- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i
- Prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija
- Kazne, upravne mjere i ostali prihodi
- Višak ostvaren u prethodnom razdoblju

Rashodi i izdaci

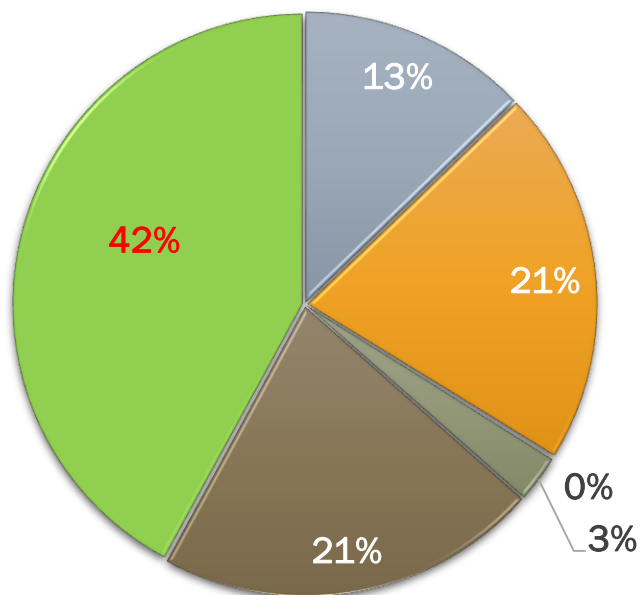
Sukladno planiranim
prihodima tekuće
godine, planirani su i
rashodi u ukupnom
iznosu od
6.108.680,00 kn.

Raspodjela sredstava u
proračunu na:

- rashode poslovanja
(skupina 3)-
3.538.680,00 kn
- rashode za nabavu
nefinancijske imovine
(skupina 4) -
2.570.000,00 kn.

U Prijedlogu plana Proračuna Općine Kukljica za 2021. godinu primjenjeno je programsko planiranje poštujući funkcijsku i ekonomsku klasifikaciju, te izvore financiranja.

Struktura rashoda u 2021. godini



Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih rashoda općine Kukljica za 2021. godinu, predložen je i odgovarajući grafički prikaz.

- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi
- Naknade građanima: Stipendije studentima, školska oprema učenicima, nabava udžbenika, naknada za novorođenu djecu
- Ostali rashodi
- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine -Izgradnja novih kapitalnih projekata

Sukladno *Pravilniku o proračunskim klasifikacijama*, organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna naziva se **razdjel**, a sastoji se od jedne ili više **glava** (organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna).

Sukladno navedenom Pravilniku, Proračun Općine Kukljica sastoji se od tri razdjela i devet glava, i to:

- ❑ Razdjel 001 Općinsko vijeće
 - Glava 00101 Vijeće

- ❑ Razdjel 002 Općinski načelnik
 - Glava 00201 Općinski načelnik

- ❑ Razdjel 003 Jedinostveni upravni odjel
 - Glava 00301 Jedinostveni upravni odjel
 - Glava 00302 Vatrogastvo i civilna zaštita
 - Glava 00303 Komunalna infrastruktura
 - Glava 00304 Javne ustanove predškolskog i osnovnog odgoja i obrazovanja
 - Glava 00305 Programska djelatnost kulture

- Glava 00306 Programska djelatnost športa
- Glava 00307 Programska djelatnost socijalne skrbi i novčanih pomoći

Svaki razdjel i glava dijele se po programima usmjerenim na ostvarenje ciljeva proračunskih korisnika. Svaki program obično ima i aktivnosti i projekte čije šifre počinju slovima A (aktivnost), K (kapitalni projekt) ili T (tekući projekt). Projekti su jednokratni te mogu biti tekući ili kapitalni, gdje provedba tekućeg projekta ne povećava imovinu, a provedba kapitalnog podrazumijeva ulaganja u povećanje imovine.



Shematski prikaz sredstava raspoređenih po organizacijskoj klasifikaciji za 2021. godinu, definiran kroz 11 programa.

Glava 00101

- Program 1001 Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog i izvršnog tijela 29.200,00 kn

Glava 00201

- Program 2001 Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog i izvršnog tijela 5.000,00 kn

Glava 00301

- Program 3001 Priprema i donošenje akata iz djelokruga tijela 2.188.650,00 kn

Glava 00302

- Program 3002 Zaštita od požara 68.000,00 kn

Glava 00303

- Program 3003 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture 3.224.000,00 kn
- Program 3004 Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture 3.224.000,00 kn

Glava 00304

- Program 3006 Predškolski odgoj 230.280,00 kn

Glava 00305

- Program 3008 Program javnih potreba 185.000,00 kn

Glava 00307

- Program 3010 Program socijalne skrbi i novčanih pomoći 164.050,00 kn
- Program 3011 Humanitarna skrb kroz udruge građana 5.000,00 kn

Program 1001 Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog i izvršnog tijela

Programom 1001 osiguravaju se sredstva za rad u iznosu od 29.200,00 kn, i to za materijalne i ostale rashode, a odnose se na rashode potrebne za djelokrug rada predstavničkog tijela odnosno općinskog vijeća.



Program 2001 Donošenje akata i mjera iz djelokruga predstavničkog i izvršnog tijela

U sklopu ovog programa planirani su rashodi vezani uz djelokrug rada nositelja izvršnih ovlasti, odnosno načelnika, a odnose se na materijalne rashode poslovanja.

Program 3001 Priprema i donošenje akata iz djelokruga tijela

Ovim programom predviđena sredstva osnose se na administrativno, tehničko i stručno osoblje, te materijalne i financijske rashode i rashode za izgradnju novih kapitalnih objekata, a iznose 2.188.650,00 kn.

Program 3002 Zaštita od požara i civilne zaštite



Cilj ovih programa je unaprijediti životni standard građana na području općine kroz osiguranje sigurnih uvjeta života. Aktivnosti koje se financiraju vezane su za financiranje Dobrovoljnog vatrogasnog društva i civilne zaštite. U sklopu ovog programa planirani su rashodi u iznosu od 68.000,00 kn.

Program 3003 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture

U sklopu ovog programa planirani su rashodi za održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture na području općine u funkcionalnom stanju, a odnose se na održavanje javnih površina i uređenje javnih zelenih površina, čišćenje mjesta i plaža, održavanje nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, sanacija obale i plaža, održavanja groblja i tekuće održavanje zgrada u vlasništvu općine. Sredstva osigurana u proračunu 2021 godine za financiranje Programa 3003 iznose 945.000,00 kn

Program 3004 Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

U sklopu ovog programa planirani su rashodi za izgradnju i rekonstrukciju objekata i uređaja komunalne infrastrukture u ukupnom iznosu od 2.279.000,00 kn. Aktivnosti planirane ovim programom:

- Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture 87.000,00 kn
- Izgradnja novih cesta, nogostupa, parkirališta, javnih površina, dječijih igrališta, rereacijskog parka i postavljanje internetske opreme za WiFi4EU 980.000,00 kn
- Modernizacija javne rasvjete 187.000,00 kn
- Kapitalne pomoći trgovačkom društvu „Sabuša” za izgradnju nove vodovodne i kanalizacijske mreže 1.025.000,00 kn

Program 3006 Program predškolskog odgoja

Programom predškolski odgoj planirani su rashodi u iznosu od 230.280,00 kn, a sredstva su namijenjena najmlađoj populaciji naše općine. Kako smo svjedoci odlazaka mladih obitelji kako iz naše županije tako i cijele lijepo naše Hrvatske u neke nove zemlje za „boljim” životnim prilikama, svjesni smo da moramo ulagati upravo u našu djecu i njihovo sretno djetinjstvo. U sklopu programa ovog proračunskog korisnika planirani su rashodi za redovnu



djelatnost predškolskog odgoja i obrazovanja za djecu korisnike vrtića, a vezani su uz plaće, doprinose na plaće i ostala materijalna prava zaposlenih, te materijalne i financijske rashode

Program 3008 Program javnih potreba za kulturu

Programom se utvrđuju aktivnosti, poslovi, djelatnosti, akcije i manifestacije u turizmu i kulturi od značaja za općinu Kukljica kao i njegovu promociju na svim razinama suradnje. Posebice se podržava akcije i manifestacije koje doprinose promicanju turizma i kulture. Sredstva osigurana u proračunu 2021 godine za financiranje Programa 3008 iznose 185.000,00 kn.



Sredstva iz Programa 3008 i 3009 dodjeliti će se udrugama putem *Javnog natječaja za sufinanciranje programa javnih potreba u Općine Kukljica za 2021. g. koje provode udruge.*

Natječaj se objavljuje u skladu s Uredbom Vlade RH o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge i Pravilnikom o financiranju programa, projekata i javnih potreba sredstvima proračuna Općine Kukljica, a slijedom Odluke Općinskog načelnika o načinu raspodjele raspoloživih sredstava iz Proračuna Općine Kukljica za 2021. godinu namijenjenih financiranju programa javnih potreba.

Program 3010 Program novčanih davanja

Program novčanih davanja provodi se radi poboljšanja kvalitete življenja mladih i njihovih obitelji kroz studentske stipendije kao stimulacije za učenje i napredovanje, pomoć učenicima za školsku opremu, nabavku udžbenika, radnih bilježnica i ostalog školskog pribora. Također potičemo mlade obitelji za demografsku obnovu u vidu isplata naknada za novorođenu djecu. Ovim programom planirano je 172.550,00 kn u 2021 godini.



Program 3011 Humanitarna skrb kroz udruge građana

Ovim programom predviđena sredstva iznose 8.500,00 kn a namjenjena su kao donacija dobrovoljnim davaocima krvi, crvenom križu, te humanitarnim udrugama .



Općina Kukljica

Ulica IV 24

23271 Kukljica

Tel: +385(0)23 373 590

E-mail: opcina@kukljica.tcloud.hr



Pronađite nas i na:

