

Proračun u malom za 2021. godinu



Općina Lovreć



Poštovane građanke i građani
Općine Lovreć,

svrha proračunskog vodiča za
građane je na jednostavan i usporediv
način pružiti transparentne i potpune
informacije o strukturi proračuna Vaše
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 javnih politika. Budući da je proračun živ i stalno se mijenja, trudili smo se što bolje objasniti osnovne pojmove i procese, kako bi javnosti približili suštinu proračuna i proračunskih procesa. 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 dobara i usluga. Proračun općine Lovreć za 2021. godinu kojeg je usvojilo općinsko vijeće iznosi 8.592.296,55 kuna. Proračun prvenstveno vodi računa o socijalno ugroženoj skupini, zdravstvu, vrtiću, školi, umirovljenicima, i vatrogascima. Ponosni smo na planirani iznos za programe održavanja i građenja komunalne infrastrukture.

U nastavku prikaz Proračuna općine Lovreć 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.

Vaša načelnica!

Što je proračun?



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

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 Lovreć za 2021. godinu s najvažnijim smjernicama razvoja Općine koji pojašnjava planove i aktivnosti. Želimo omogućiti svim građanima uvid u prihode i rashode Općine Lovreć 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 prihodima

☐ Načelo dobrog financijskog upravljanja

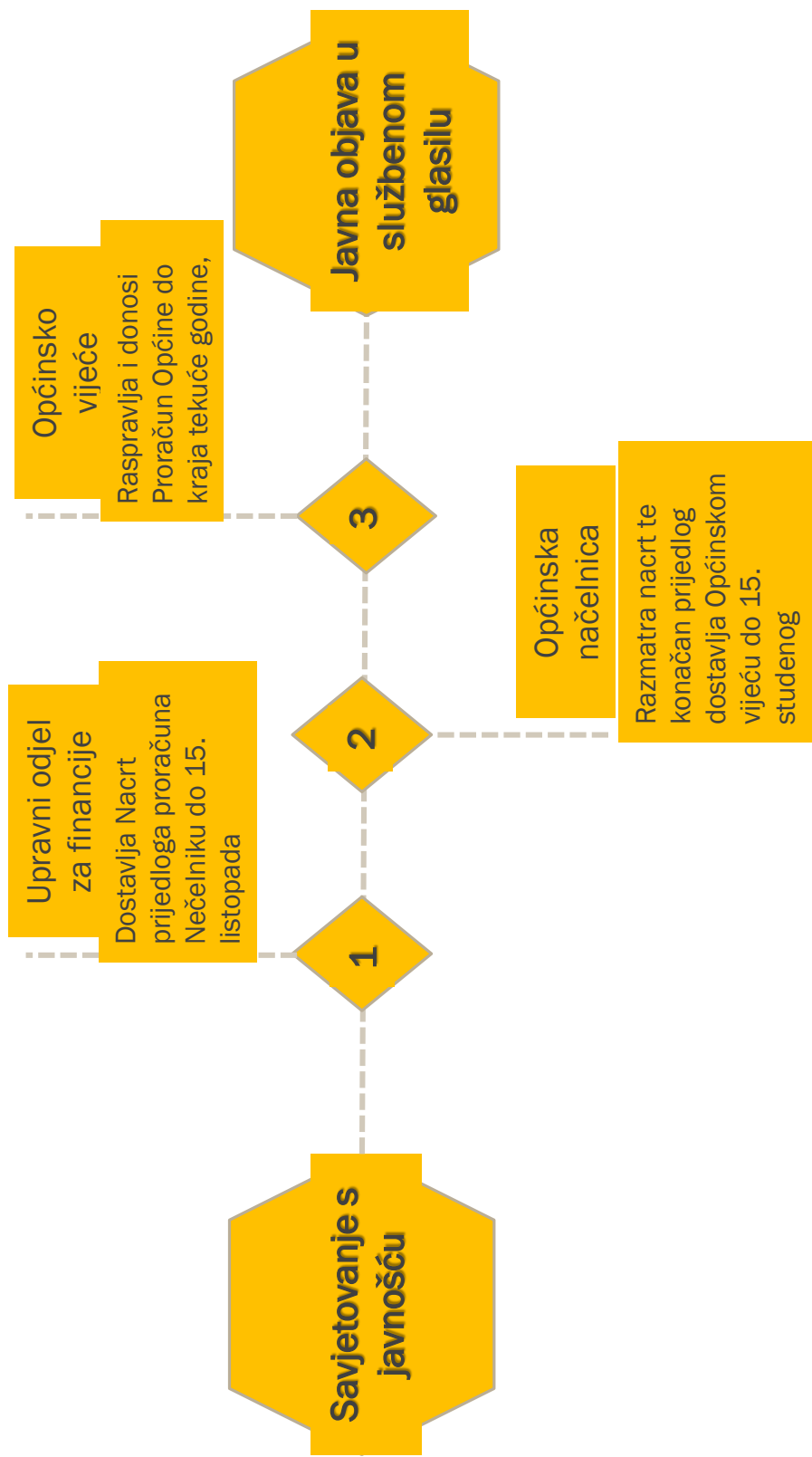
Proračunska sredstva moraju se
upotrebljavati ekonomično,
učinkovito i djelotvorno



☐ 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 grada i gradskoj upravi) Materijalni rashodi (održavanje komunalne infrastrukture, potrošnja javne rasvjete...)
- Financijski rashodi
- Subvencije
- Pomoći dane unutar države i u inozemstvo
- Naknade građanima i kućanstvima
- Ostali rashodi

☐ RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

- Rashodi za nabavu i dodatna ulaganja na dugotrajnoj imovini
- Izgradnja objekata, cesta, nogostupa, javne rasvjete, groblja, kupnja zemljišta.

☐ IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

- Otplate glavnica primljenih kredita

Rashodi proračuna po namjeni

☐ ZADANI RASHODI na temelju zakonske obveze

- | | |
|------------------------------------|-------------------------------|
| ▪ Predškolski odgoj | ▪ Komunalno gospodarstvo |
| ▪ Socijalna skrb i zdravstvo | ▪ Zaštita okoliša |
| ▪ Javne potrebe u sportu i kulturi | ▪ Prostorno planiranje |
| ▪ Protupožarna i civilna zaštita | ▪ 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 Lovreć

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 Lovreć 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

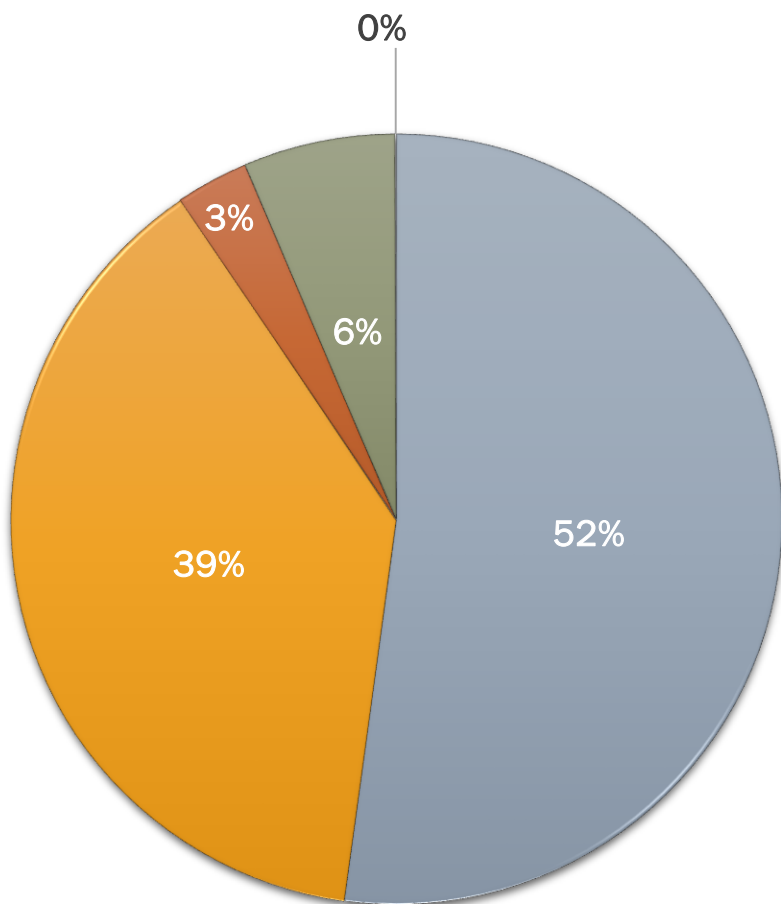
Prihodi i primitci, u 2021. godini, planirani su u iznosu od **8.592.296,55 kn** i to kako slijedi:



☐ *Prihodi od poslovanja*

- ◆ Prihodi od poreza 4.484.296,55 kn
- ◆ Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna 3.299.000,00 kn
- ◆ Prihodi od imovine 262.000,00 kn
- ◆ Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada 545.000,00 kn
- ◆ Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija 2.000,00 kn

Struktura prihoda u 2021. godini



■ Prihodi od poreza

■ Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

■ Prihodi od imovine

■ Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i

■ Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija

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

Rashodi i izdaci

Sukladno planiranim prihodima tekuće godine, planirani su i rashodi u ukupnom iznosu od **8.592.296,55 kn.**

Raspodjela sredstava u proračunu na:

- rashode poslovanja (skupina 3) - 6.837.296,55 kn
- rashode za nabavu nefinancijske imovine (skupina 4) - 1.755.000kn.

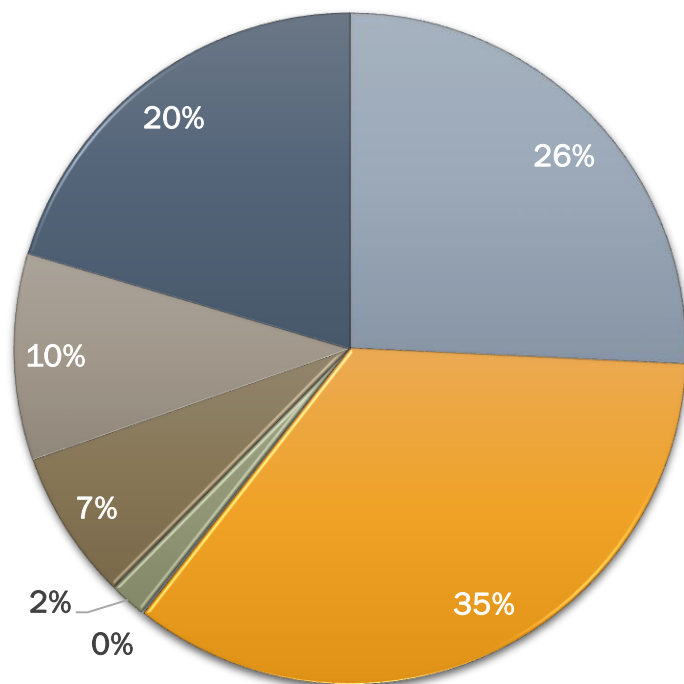
U Prijedlogu plana Proračuna Općine Lovreć za 2021. godinu primjenjeno je programsko planiranje poštivajući funkcijsku i ekonomsku klasifikaciju, te izvore financiranja.

U tablici se nalazi prikaz rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji odnosno prema osnovnim skupinama rashoda i izdataka kroz razdoblje 2021. - 2023. godine.

Rashodi	Plan 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.
Rashodi poslovanja	6.837.296,55	6.204.523,00	6.215.423,00
Rashodi za zaposlene	2.212.796,55	1.968.023,00	1.970.923,00
Materijalni rashodi	2.989.000,00	2.601.000,00	2.557.000,00
Financijski rashodi	11.500,00	11.500,00	11.500,00
Subvencije	150.000,00	150.000,00	150.000,00
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	620.000,00	680.000,00	680.000,00
Ostali rashodi	854.000,00	794.000,00	846.000,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	1.755.000,00	1.805.000,00	1.885.000,00
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.755.000,00	1.805.000,00	1.885.000,00

Struktura rashoda za 2021. godinu

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



- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi
- Subvencije
- Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade
- Ostali rashodi
- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

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 Lovreć sastoji se od dva razdjela i dvije glave, i to:

☐ Razdjel 001 Vijeće

- Glava 00101 Vijeće

☐ Razdjel 002 Jedinostveni upravni odjel

- Glava 00201 Upravni odjel za opće poslove

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.

Grafički prikaz sredstava raspoređenih po organizacijskoj klasifikaciji za 2021. godinu, definiran kroz 15 programa.



Program 1000 Redovan rad vijeća

Navedenim programom osiguravaju se sredstva za redovne aktivnosti općinskog vijeća u iznosu od 53.000,00 kn.

Program 1001 javna uprava i administracija

Programom javne uprave i administracije planirana su sredstva u iznosu od 1.299.137,55 kn. Planirane su za financiranje redovne aktivnosti i efikasno pružanje usluga građanstvu.

Aktivnosti zahvaćene navedenim programom su:

- ☐ Redovno funkcioniranje Općine
- ☐ Stručno usavršavanje zaposlenika
- ☐ Vanjski suradnici
- ☐ Dan općine
- ☐ Održavanje izbora i referenduma

Kapitalni projekt

- ☐ Nabava dugotrajne imovine za općinske prostorije

U sklopu ovog programa planirani su rashodi vezani uz djelokrug rada nositelja izvršnih ovlasti, odnosno načelnice i administrativnog osoblja, a odnose se na plaće i doprinose na plaće te rashode za službena putovanja i stručno usavršavanje, nadalje rashode vezane uz protokol, reprezentaciju, intelektualne i komunalne usluge, ostale usluge te financijske rashode

Program 1002 Zaštita i spašavanje

Cilj ovog programa je unaprijediti životni standard građana na području općine kroz osiguranje sigurnih uvjeta života, te prevenciju zdravlja. Aktivnosti koje se financiraju vezane su za financiranje Dobrovoljnog vatrogasnog društva, HGSS, Crvenog križa, lovačke udruge te za financiranje sustava civilne zaštite i spašavanja. Ovim programom, u 2021 godini, planiraju se sredstva u iznosu od 289.000 kn.

Program 1003 Aktivne mjere zapošljavanja

U sklopu ovog programa planirani su rashodi u iznosu od 1.611.159,00 kn koji se odnose na rashode za Zapošljavanje javni radovi i Zapošljavanje- program za žene kroz dvije aktivnosti.

Program 1004 Poticanje razvoja gospodarstva

Program za cilj ima jačanje rasta i razvoja konkurentnosti i poboljšanja kvalitete života u Općini Lovreć te postizanje raznolikosti cjelokupnog gospodarstva na području općine. Ovim programom osigurana su sredstva u iznosu od 445.000,00 kn za financiranje aktivnosti u turizmu i razvoju gospodarstva. Poticanje razvoja turizma za cilj ima jačanje turizma kao mogućeg pokretača ukupnog razvoja gospodarstva općine, stvaranje cjelogodišnje turističke ponude te razvoj i unapređenje posebnih oblika turizma, koristeći prirodne i kulturne resurse na principima održivosti.

Aktivnosti

- Pomoć općinskom gospodarstvu - 150.000,00 kn
- Obeštećenje za zgradu pošte - 65.000,00 kn

Kapitalni projekti

- Razvoj turizma - 160.000,00 kn
- Opći razvojni projekti - 70.000,00 kn

Program 1006 Održavanje objekata i 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 građevinskih objekata uključujući sve trgove u općini. Sredstva osigurana u proračunu 2021 godine za financiranje Programa 1006 iznose 500.000,00 kn.

Program 1007 Prometna infrastruktura

U sklopu ovog programa planirani su rashodi u iznosu od 1.250.000,00 kn. Najvažnija ulaganja koja se predviđaju su održavanje nerazvrstanih cesta i održavanje poljskih puteva.

Program 1008 Groblja i mrtvačnica

Ovim Programom predviđena su sredstva u iznosu od 890.000,00 kn, a odnose se za uređenje i održavanje posljednjeg počivališta svih preminulih sumještana kao i održavanje i tekuće poslovanje mrtvačnica kroz dvije aktivnosti te izgradnja groblja i izgradnja i obnova mrtvačnice kroz dva kapitalna projekta.

Program 1008

- Održavanje groblja – 35.000,00 kn
- Održavanje i tekuće poslovanje mrtvačnica – 25.000,00 kn
- Izgradnja groblja – 600.000,00 kn
- Izgradnja, obnova i opremanje mrtvačnica – 230.000,00 kn

Program 1009 Vodoopskrba i odvodnja

U skladu sa strateškim ciljem odnosno razvijenom infrastrukturom i okolišno prihvatljivom Općinom Lovreć koja osigurava visoku kvalitetu življenja, navedenim programom planirano je 120.000,00 kn za realizaciju projekta izgradnje vodovoda.



Program 1010 Prostorno uređenje i Unapređenje stanovanja

Osnovni cilj programa je racionalno koristiti prirodne potencijale i razvijati stvorene strukture na način održivog razvoja, odnosno razvoja usklađenog s mogućnostima, ograničenjima i obvezama zaštite prostora. Samo upravljanje i kreiranja gospodarskog razvoja usmjereno je prema gospodarskom, tehnološkom i ekološki optimalnom iskorištavanju ukupnih raspoloživih prirodnih i kadrovskih potencijala s ciljem poboljšanja standarda življenja. Sukladno tome, planirani iznos ovim programom u 2021 godini financirati će se u iznosu od 536.000,00 kn.

- ☐ Redovno održavanje javne rasvjete - 400.000,00 kn
- ☐ Javna rasvjeta – kapitalna ulaganja – 90.000,00 kn
- ☐ Opskrba pitkom vodom – 6.000,00 kn
- ☐ Sanacija deponija – 40.000,00 kn

Program 1012 Program zaštite okoliša i životne sredine

Program u okviru kojeg se nastavljaju aktivnosti financiranja poslova deratizacije i dezinfekcije, higijeničarska služba, nabava kontejnera i spremnika te zbrinjavanje životinja. Sredstva osigurana u proračunu 2021 godine za financiranje Programa 1011 iznose 106.000,00 kn.

Program 1013 Potrebe u kulturi

Programom se utvrđuju aktivnosti, poslovi, djelatnosti, akcije i manifestacije u kulturi od značaja za Općinu Lovreć, kao i njegovu promociju na svim razinama suradnje. Posebice se podržava i potiče kulturno-umjetničko stvaralaštvo, programi ustanova kulture, te akcije i manifestacije koje doprinose promicanju kulture.



Također su predviđena dva kapitalna projekta za uređenje spomenika kulture i KRIŽ- spomen obilježje. Sredstva osigurana u proračunu 2021 godine za financiranje Programa 1013 iznose 180.000,00 kn.

Program 1014 Organizacija rekreacije i športskih aktivnosti

Programom javnih potreba u sportu osiguravaju se financijska sredstva za financiranje sportskih udruga općine Lovreć u iznosu od 18.000,00 kn. Osnovni cilj programa je stvaranje poticajnog okruženja za razvoj civilnog društva na području općine, odnosno poboljšanje razine kvalitete sporta.

Program 1015 Potpora udrugama i vjerskim zajednicama

Program razvoja civilnog društva ostvaruje se kroz aktivnost financiranja javnih potrebama u ostalim programima civilnog društva u iznosu od 215.000,00 kn. Cilj navedenog programa je poticanje društvenog razvoja i unaprjeđivanje suradnje između općine i organizacija civilnog društva s područja općine.

Sredstva će se
dodjeliti udrugama
putem *Javnog*
natječaja za
sufinanciranje
programa javnih
potreba u
kulturi/sportu Općine
Lovreć 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 Lovreć, a slijedom Odluke Općinske načelnice o načinu raspodjele raspoloživih sredstava iz Proračuna Općine Lovreć za 2021. godinu namijenjenih financiranju programa javnih potreba u kulturi, odnosno u sportu.

Program 1016 Obrazovanje

- ☐ Jednokratna novčana pomoć studentima - 150.000,00 kn
- ☐ Donacije osnovno školstvo – 60.000,00 kn
- ☐ Donacije predškolski odgoj – 200.000,00 kn
- ☐ Dječja igrališta – 200.000,00 kn

Program je usmjeren na stvaranje uvjeta za obavljanje predškolske djelatnosti i obrazovanja radi zadovoljenja potreba građana općine Raša za predškolskim odgojem djece. Temeljni cilj Programa je unapređenje životnih standarda mladih na području općine putem svih aktivnosti obrazovanja. Sredstva planirana za financiranje ovog Programa iznose 610.000,00 kn.

Program 1017 Pomoć obiteljima i kućanstvima

Program se provodi radi osiguranja socijalne pomoći za socijalno najugroženije i najranjivije skupine građana općine. Cilj programa je unapređenje kvalitete života, odnosno osnovnih životnih potreba stanovništva koje se radi raznih životnih prilika (ili neprilika) našlo u potrebi. Ovim programom planirano je 610.000,00 kn u 2021 godini



Naknade za novorođenčad – 60.000,00 kn



Pomoć obiteljima i kućanstvima 150.000,00 kn



Sufinanciranje cijene prijevoza – 160.000,00 kn



Jednokratna pomoć umirovljenicima – 100.000,00 kn

Iza crkve Svetog Duha
Božja ruka sve nas čuva
Hrvatski ponos tu je rođen
iza crkve Svetog Duha.

Iza crkve Svetog Duha
junački Lovreć sunce grije
Imotsko srce u meni kuca,
Hrvatski barjak vječno vije.



Općina Lovreć

Dr. F. Tuđmana 7
21257 Lovreć

Tel: +385 21 72 30 01

E-mail: opcina@lovrec.hr