



REPUBLIKA HRVATSKA
SPLITSKO-DALMATINSKA ŽUPANIJA
OPĆINA KLIS

e-mail: info@klis.hr

www.klis.hr

OIB: 71670874269

Vodič za građane

**UZ PRORAČUN OPĆINE KLIS ZA 2020. GODINU I
PROJEKCIJU PRORAČUNA ZA 2021. I 2022. 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 primitci, rashodi i izdaci 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, 136/12 i 15/15)

KAKO SE DONOSI PRORAČUN?

- Proračun na prijedlog izvršne vlasti(Načelnika) donosi predstavničko tijelo jedinica lokalne samouprave (Općinsko Vijeće Općine Klis)
- Proračun se prema Zakonu mora donijeti najkasnije do konca tekuće godine za iduću godinu prema prijedlogu kojega utvrđuje načelnik i dostavlja predstavničkom tijelu

SADRŽAJ PRORAČUNA

- **OPĆI DIO** – sastoji se od Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja koji obuhvaćaju prihode i primitke te rashode i izdatke po vrstama
- **POSEBNI DIO** – sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata koji se planiraju financirati
- **PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA** – sadrži ciljeve i prioritete razvoja Općine, tj. sadrži prikaz planiranih investicija i drugih kapitalnih ulaganja, a koji su povezani s programskom i organizacijskom klasifikacijom Proračuna.

➤ **Račun prihoda i rashoda proračuna sastoji se od prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji:**

1. Prihodi:

- a) prihodi od poreza (prihod od poreza na dohodak i prikeza na porez na dohodak,prihod od poreza na promet nekretnina,prihodi od poreza na potrošnju)
- b) pomoći iz drugih proračuna(državnog,županijskog,drugih subjekata opće države,EU fondova)
- c) prihodi od imovine(zakupnine,koncesije,pravo služnosti)
- d) prihodi od pristojbi i naknada (komunalna naknada,komunalni doprinos)
- e) prihodi od prodaje proizvoda i roba te pruženih usluga i prihodi od donacija
- f) kazne,upravne mjere i ostali prihodi
- g)prihodi od prodaje nefinancijske imovine(prihod od prodaje zemljišta i prodaje grobnica)

2. Rashodi poslovanja

- a) Rashodi za zaposlene** (plaće djelatnika Općine, naknade, doprinosi na plaće),
- b) Materijalni rashodi** (naknade troškova zaposlenicima,uredski materijal, energija, telefon, pošta ,intelektualne usluge, reprezentacija, naknade vijećnicima, održavanje komunalne infrastrukture...),
- c) Financijski rashodi** (bankarske usluge i usluge platnog prometa)
- d) Subvencije** (poljoprivreda)
- e) Pomoći** (tekuće i kapitalne pomoći)
- f) Naknade građanima i kućanstvima** (troškovi koji se odnose na isplate u okviru Socijalnog programa, Odluke vijeća i načelnika)
- g) Ostali rashodi** (donacije udrugama u kulturi, sportu, socijali, DVD-u, financiranje političkih stranaka i sl),

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

- e) Gradnja, obnova i uređenje građevinskih objekata (poslovni objekti,komunalni objekti)
- f) Nabavka uredske opreme inamještaja, nabava komunalne opreme i slično
- g) Prostorni planovi, planovi iz domene zaštite i spašavanja, zaštite od požara i planovi gospodarenja otpadom

Važno je znati!

Proračun općenito

- Jedno od najvažnijih načela proračuna je da 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

Prihodi

- prihodi od prodaje imovine - isključivo za kapitalna ulaganja-investicije,
- komunalni prihodi - isključivo za komunalne programe,
- nemamjenski prihodi (porezi, vlastiti prihodi) moguće je financirati sve vrste rashoda, a u Općini Klis uglavnom se troše za:
 - javne potrebe (poticanje razvoja turizma, gospodarstva i poduzetništva ,socijalnu skrb i demografske mjere)
 - pokriće nedostatka komunalnih prihoda u održavanju komunalne infrastrukture

Rashodi

Zadani rashodi (zakonske obveze JLS)

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

Fakultativni rashodi - osiguravanje dodatnih standarda u javnim potrebama

- Manifestacije, redovan rad udruga u kulturi
- Sport,
- Socijalni programi i zdravstvena zaštita
- Srednjoškolsko i visoko obrazovanje (potpore učenicima, studentima, sufinanciranje prijevoznih karata i sl)
- Dodatni programi u predškolskom odgoju i osnovnoškolskom obrazovanju

Može li se proračun može mijenjati?

- Proračun nije „statičan“ akt već se, sukladno Zakonu, može mijenjati tijekom proračunske godine - „rebalans“. Procedura izmjena Proračuna istovjetna je proceduri njegova donošenja

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
- Općina se može kratkoročno zaduživati
 - Bez posebnih suglasnosti
 - Pokriće nelikvidnosti
 - Unutar jedne godine

PRIKAZ PRORAČUNA OPĆINE KLIS ZA 2020. godinu

- Planirani prihodi/primici za 2020. godinu iznose ukupno 39.595.000,00 kuna od toga
- Manjak prihoda ranijih godina iznosi 5.000.000,00 kuna
- Planirani rashodi/izdaci za 2020. godinu iznose ukupno 34.595.000,00 kuna

PRIHODI PRORAČUNA ZA 2020. godinu

➤ Opći prihodi i primici (porezi, kamate, pristojbe)	13.258.000,00 kn
➤ Vlastiti prihodi	8.025.000,00kn
➤ Vlastiti prihodi PK	2.000,00 kn
➤ Prihodi za posebne namjene	800.000,00kn
➤ Prihodi od komunalne naknade	4.975.000,00 kn
➤ Prihodi od komunalnog doprinosa	1.970.000,00kn
➤ Pomoći-od toga:	2.550.000,00kn
➤ Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	1.550.000,00kn
➤ Kapitalne pomoći proračunu iz drugih proračuna	1.000.000,00kn
➤ Pomoći-EU projekti-od toga:	2.600.000,00 kn
➤ Tekuće pomoći iz EU sredstava (program „Zaželi“)	1.500.000,00 kn
➤ Pomoći od izvanproračunskih korisnika	1.100.000,00kn
➤ Pomoći PK	35.000,00 kn
➤ Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	5.180.000,00 kn

PRIHODI UKUPNO: **39.595.000,00 kn**

PROGRAMI KOJI SE PLANIRAJU FINANCIRATI IZ PRORAČUNA ZA 2020. GODINU

- Javna uprava i administracija 1.311.572,00 kn

➤ Komunalna infrastruktura	5.668.000,00 kn
➤ Predškolski odgoj	3.000.000,00 kn
➤ Kultura i kulturna baština	2.897.000,00 kn
➤ Razvoj sporta i rekreacije	1.010.000,00 kn
➤ Zaštita od požara	620.000,00 kn
➤ Socijalna skrb i demografske mjere	5.075.000,00 kn
➤ Vjerske organizacije	200.000,00 kn
➤ Zdravstvo	90.000,00 kn
➤ Školstvo i visoko obrazovanje	550.000,00 kn
➤ Poticanje razvoja turizma, gospodarstva i poduzetništva	1.300.000,00 kn
➤ Usluge zaštite i spašavanja građana	170.000,00 kn
➤ Održavanje komunalne infrastrukture	5.190.000,00 kn
➤ Gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture	3.790.000,00 kn
➤ Prostorno uređenje, unapređenje stanovanja i ostale kom.pogodnosti	1.420.000,00 kn
➤ Upravljanje imovinom, opći razvojni projekti	1.700.000,00 kn
➤ Zaštita okoliša	695.000,00 kn
➤ Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe i odvodnje	1.220.000,00 kn

UKUPNO:

34.595.000,00 kn

Program 1001 Javna uprava i administracija

Obuhvaća financiranje tekućih rashoda kojim se osiguravaju sredstva za rad i djelovanje predstavničkog i izvršnog tijela, obilježavanje Dana općine, državnih i vjerskih blagdana, redovno financiranje prava zaposlenika iz radnog odnosa. Također se osiguravaju sredstva za podmirivanje materijalnih rashoda zaposlenika, dnevnice i putne troškove, troškove stručnog usavršavanja zaposlenika, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge, finansijske i ostale nespomenute rashode.

➤ **Program 1002 Predškolski odgoj**

Programom se osiguravaju financijska sredstva za djelatnost DV“Cvrčak“,te privatnih vrtića koji provode programe odgoja i obrazovanja djece predškolske dobi.

➤ **Program 1003 Kultura i kulturna baština** obuhvaća poticanje kulturnih aktivnosti kroz financiranje rada udruga koje su od interesa za općinu Klis,te zaštitu i očuvanje kulturne baštine uz pomoć eksternih izvora financiranja-EU sredstava.



➤ **Program 1004 Razvoj sporta i rekreacije** obuhvaća poticanje sportskih aktivnosti djece i mladeži kroz financiranje rada sportskih klubova i udruga,te uređenje objekata za sport i rekreaciju.

➤ **Program 1005 Zaštita od požara**

Programom se osiguravaju sredstva za rad dobrovoljnih vatrogasnih društava Klis i Zagora,te provedba mjera zaštite sukladno Zakonu.To su sredstva za redovnu djelatnost,stručno osposobljavanje sezonača i opremanje zaštitnom opremom.

➤ **Program 1006 Socijalna skrb i demografske mjere** obuhvaća socijalnu pomoć građanima i kućanstvima,financiranje skrbi kroz udruge građana,jednokratne pomoći,troškove ogrjeva ,potpore za novorođenu djecu,ostale naknade u naravi,naknada za status roditelja odgojitelja,financiranje GD CK Solin,te tekući projekt Zaželi.

➤ **Program 1007 Vjerske organizacije**

Programom se osigurava pomoć vjerskim institucijama na području općine u realizaciji njihovih projekata na lokalnoj razini,te obnova objekjata i potpora akcijama vjernika i prigodnim manifestacijama.

➤ **Program 1008 Zdravstvo**

Ovim programom osiguravaju se sredstva za rad ordinacija opće medicine i stomatološke ordinacije u cilju ulaganja u prostore i opremu radi podizanja zdravstvene zaštite stanovništva.

➤ **Program 1009 Školstvo i visoko obrazovanje**

Program obuhvaća osiguranje sredstava za poboljšanje materijalnih uvjeta rada škola, te poboljšanje materijalnog standarda studenata i učenika.

➤ **Program 1010 Poticanje razvoja turizma ,gospodarstva i poduzetništva**

Programom se osiguravaju sredstva za potporu Turističkoj zajednici općine Klis, promicanje turističkih aktivnosti kroz niz kvalitetnih osmišljenih programa koji će produžiti sezonu, te povećati kvalitetu turizma.

➤ **Program 1011 Usluge zaštite i spašavanja građana**

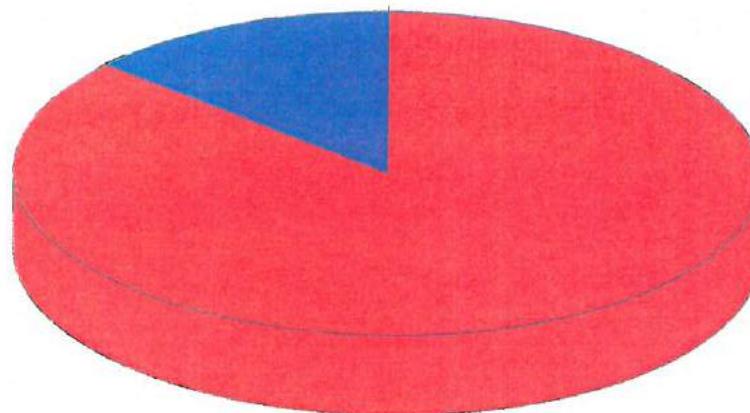
Programom se osiguravaju sredstva za sufinanciranje redovne djelatnosti HGSS, CZ, te provedba mjera zaštite i spašavanja na području općine sukladno Zakonu.

PROJEKCIJE za 2021. i 2022.

Planirani prihodi i rashodi u 2021. godini 39.746.000,00 kuna.

Planirani prihodi i rashodi u 2022. godini 34.470.000,00 kuna.

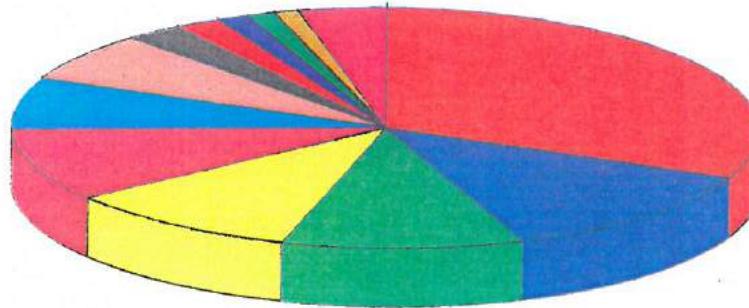
Prikaz plana proračuna - Prihodi



● Prihodi poslovanja ● Prihodi od prodaje nefinansijske imovine ● Ostalo

Naziv	Iznos
Prihodi poslovanja	34.215.000,00
Prihodi od prodaje nefinansijske imovine	5.380.000,00
Primici od finansijske imovine i zaduživanja	0,00
Vlastiti izvori	0,00
Sveukupno	39.595.000,00

Prikaz plana proračuna - Izdaci

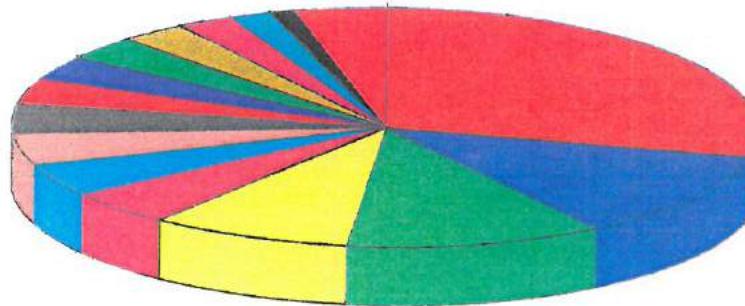


- Rashodi za usluge ● Višak/manjak prihoda ● Tekuće donacije ● Građevinski objekti
- Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna ● Plaće (Bruto)
- Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna ● Nematerijalna proizvedena imovina
- Ostali nespomenuti rashodi poslovanja ● Materijalna imovina - prirodna bogatstva
- Rashodi za materijal i energiju ● Doprinosi na plaće ● Ostalo

Naziv	Iznos
Rashodi za usluge	12.409.000,00
Višak/manjak prihoda	5.000.000,00
Tekuće donacije	4.155.000,00
Građevinski objekti	4.040.000,00
Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	3.880.000,00
Plaće (Bruto)	2.765.000,00
Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	2.600.000,00
Nematerijalna proizvedena imovina	1.000.000,00
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	797.000,00
Materijalna imovina - prirodna bogatstva	550.000,00
Rashodi za materijal i energiju	469.000,00
Doprinosi na plaće	420.000,00
Kapitalne pomoći	350.000,00
Naknade troškova zaposlenima	345.000,00
Ostali rashodi za zaposlene	235.000,00
Postrojenja i oprema	217.000,00

Naziv	Iznos
Izvanredni rashodi	100.000,00
Kapitalne donacije	80.000,00
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	71.000,00
Ostali finansijski rashodi	67.000,00
Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	40.000,00
Kamate za primljene kredite i zajmove	5.000,00
Sveukupno	39.595.000,00

Prikaz plana proračuna - Funkcijska klasifikacija



- Razvoj stanovanja ● Finansijski i fiskalni poslovi ● Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane
- Predškolsko obrazovanje ● Ulična rasvjeta ● Izvršna i zakonodavna tijela ● Službe kulture
- Razvoj zajednice ● Opskrba vodom ● Obitelj i djeca ● Opći ekonomski i trgovački poslovi
- Službe rekreacije i sporta ● Opći poslovi vezani uz rad ● Usluge protupožarne zaštite
- Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani ● Ostalo

Naziv	Iznos
Razvoj stanovanja	9.830.000,00
Finansijski i fiskalni poslovi	4.157.000,00
Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	3.875.000,00
Predškolsko obrazovanje	3.000.000,00
Ulična rasvjeta	1.620.000,00
Izvršna i zakonodavna tijela	1.511.000,00
Službe kulture	1.497.000,00
Razvoj zajednice	1.400.000,00
Opskrba vodom	1.220.000,00
Obitelj i djeca	1.150.000,00
Opći ekonomski i trgovački poslovi	1.100.000,00
Službe rekreacije i sporta	1.010.000,00
Opći poslovi vezani uz rad	850.000,00
Usluge protupožarne zaštite	620.000,00
Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	365.000,00
Gospodarenje otpadom	330.000,00

Naziv	Iznos
Prvi stupanj visoke naobrazbe	300.000,00
Osnovno obrazovanje	250.000,00
Religijske i druge službe zajednice	200.000,00
Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani	170.000,00
Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	90.000,00
Stanovanje	50.000,00
Sveukupno	34.595.000,00