



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 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 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 prireza 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 i namještaja, 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,
- nenamjenski 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 2021. godinu

- Planirani prihodi/primici za 2021. godinu iznose ukupno 56.061.188,00 kuna od toga
- Manjak prihoda ranijih godina iznosi 2.000.000,00 kuna
- Planirani rashodi/izdaci za 2021. godinu iznose ukupno 54.061.188,00 kuna

PRIHODI PRORAČUNA ZA 2021. godinu

➤ Prihodi od poreza	11.981.000,00 kn
➤ Vlastiti prihodi	5.999.000,00kn
➤ Vlastiti prihodi PK	2.000,00 kn
➤ Prihodi od komunalne naknade	5.220.000,00 kn
➤ Prihodi od komunalnog doprinosa	7.766.863,00 kn
➤ Pomoći-od toga:	12.324.025,00 kn
➤ Tekuće pomoći proračunu iz drugih proračuna	2.040.000,00 kn
➤ Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	10.284.025,00 kn
➤ Prihodi od imovine	2.414.000,00 kn
➤ Prihodi po posebnim propisima i upravne pristojbe	122.000,00 kn
➤ Kazne,upravne mjere i ostali prihodi	2.000,00 kn
➤ Pomoći PK	35.000,00 kn
➤ Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	7.570.000,00 kn
➤ Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	200.000,00 kn
➤ Primici od zaduživanja	2.425.300,00 kn

PRIHODI UKUPNO:

56.061.188,00 kn

PROGRAMI KOJI SE PLANIRAJU FINANCIRATI IZ PRORAČUNA ZA 2021. GODINU

➤ Javna uprava i administracija	7.588.000,00 kn
➤ Predškolski odgoj	3.025.000,00 kn
➤ Kultura i kulturna baština	8.128.000,00 kn
➤ Razvoj sporta i rekreacije	6.718.000,00 kn
➤ Zaštita od požara	1.000.000,00 kn
➤ Socijalna skrb i demografske mjere	3.838.000,00 kn
➤ Vjerske organizacije	150.000,00 kn
➤ Zdravstvo	90.000,00 kn
➤ Školstvo i visoko obrazovanje	795.000,00 kn
➤ Poticanje razvoja turizma, gospodarstva i poduzetništva	1.932.188,00 kn
➤ Usluge zaštite i spašavanja građana	205.000,00 kn
➤ Održavanje komunalne infrastrukture	7.290.000,00 kn
➤ Gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture	4.570.000,00 kn
➤ Prostorno uređenje, unapređenje stanovanja i ostale kom.pogodnosti	4.827.000,00 kn
➤ Upravljanje imovinom, opći razvojni projekti	2.155.000,00 kn
➤ Zaštita okoliša	850.000,00 kn
➤ Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe i odvodnje	900.000,00 kn

UKUPNO:

54.061.188,00 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, financijske 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 sezonaca 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 objekata 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.

Program 1012-Održavanje komunalne infrastrukture u 2021.godini

Programom se osiguravaju sredstva za provođenje radova na održavanju objekata i uređaja komunalne infrastrukture kroz obavljanje sljedećih komunalnih djelatnosti:

1. Održavanje nerazvrstanih cesta i javno prometnih površina
2. Održavanja javnih površina na kojima nije dopušten promet motornih vozila.
3. Održavanje odvodnje građevina javne odvodnje oborinskih voda
4. Održavanja javnih zelenih površina
5. Održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene
6. Održavanja groblja i krematorija unutar groblja
7. Održavanja čistoće javnih površina
8. Održavanje javne rasvjete
9. Dezinfekcija, dezinsekcija, deratizacija
10. Veterinarsko-higijeničarski poslovi
11. Prigodno ukrašavanje naselja
12. Sanacija divljih odlagališta
13. Održavanje Tvrđave Klis

Program 1013-Izgradnja komunalne infrastrukture u 2021. godini

Programom se osiguravaju sredstva za gradnju komunalne infrastrukture u općini Klis za 2021.godinu, za izgradnju :

1. nerazvrstanih cesta,
2. javnih prometnih površina na kojima nije dopušten promet motornih vozila,
3. javnih parkirališta,
4. javnih zelenih površina
5. građevina i uređaja javne namjene
6. javne rasvjete
7. groblja i krematorija na grobljima

8. građevina namijenjenih obavljanju javnog prijevoza

Program 1014-Prostorno uređenje, unaprijeđenje stanovanja i ostale pogodnosti

Programom se osiguravaju sredstva za izradu prost.planske dok., ostala tek.održavanja, opremanje doma kulture, za mlade obitelji, kupnju zemljišta za javne potrebe itd.

Program 1015-Upravljanje imovinom, opći razvojni projekti

Programom se osiguravanju sredstva za održavanje zgrada, apliciranje za EU fondove i ostale institucije itd.

Program 1016-Zaštita okoliša

Programom se osiguravaju sredstva za odvoz glomaznog otpada, dezinfekciju i deratizaciju, sanaciju divljih deponija, veterinarski nadzor, nabava opreme za selektivno prikupljanje otpada itd.

Program 1017- Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe i odvodnje

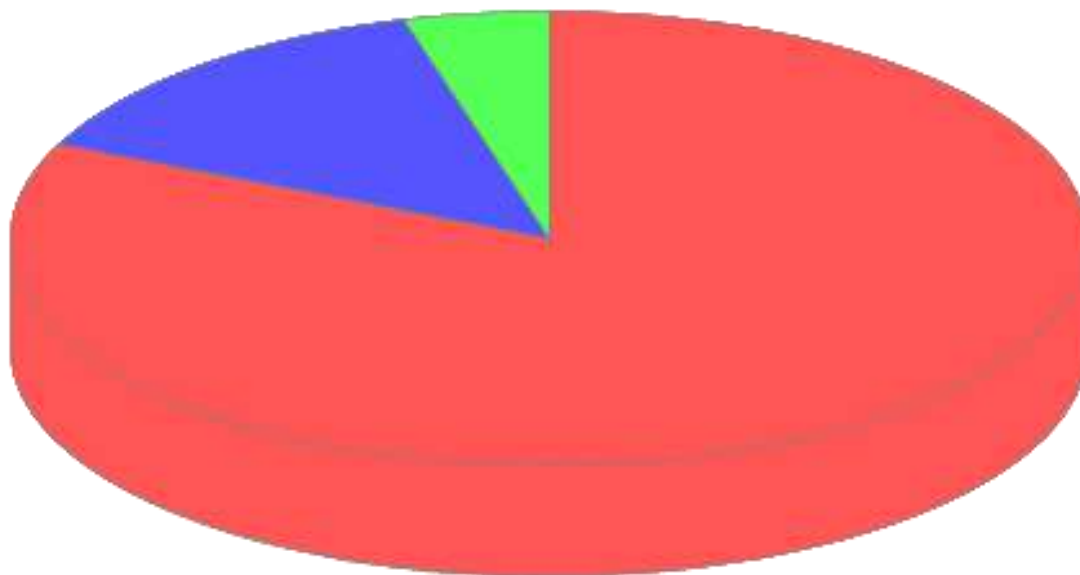
Programom se osiguravaju sredstva za izgradnju i održavanje vodoopskrbe i odvodnje.

PROJEKCIJE ZA 2022.I 2023. GODINU

Planirani prihodi i rashodi u 2022.godini iznose 47.663.000,00 kn.

Planirani prihodi i rashodi u 2023.godini iznose 37.831.000,00 kn

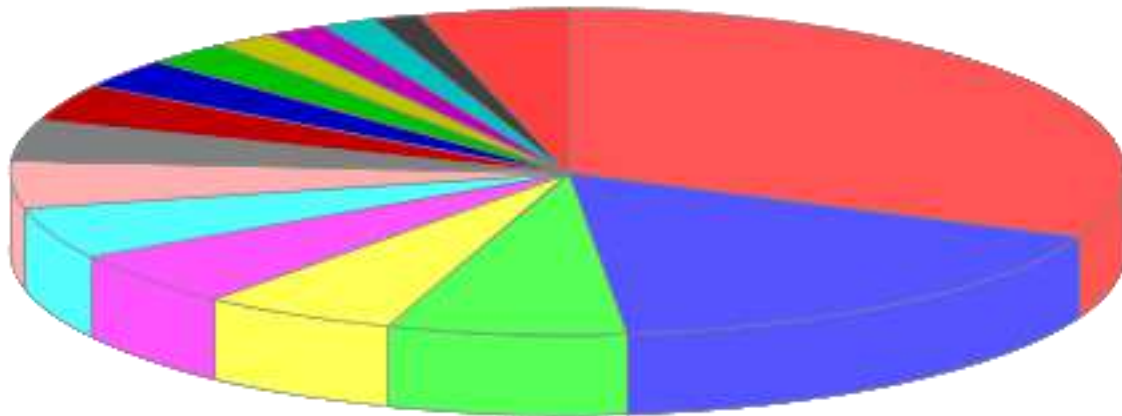
Prikaz plana proračuna - Prihodi



● Prihodi poslovanja ● Prihodi od prodaje nefinancijske imovine
● Primici od financijske imovine i zaduživanja ● Vlastiti izvori

Naziv	Iznos
Prihodi poslovanja	45.865.888,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	7.770.000,00
Primici od financijske imovine i zaduživanja	2.425.300,00
Vlastiti izvori	0,00
Sveukupno	56.061.188,00

Prikaz plana proračuna - Izdaci

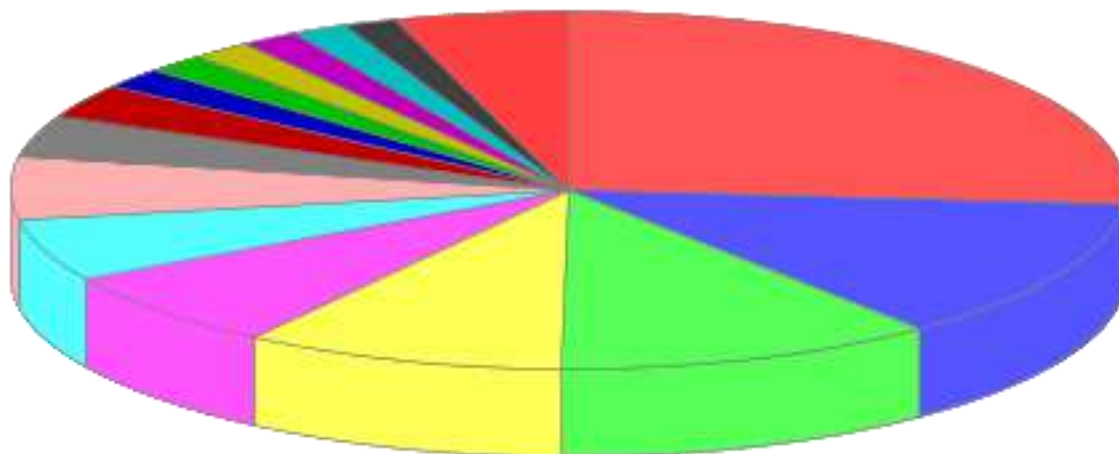


● Rashodi za usluge	● Građevinski objekti	● Tekuće donacije
● Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	● Nematerijalna imovina	● Plaće (Bruto)
● Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	● Nematerijalna proizvedena imovina	
● Višak/manjak prihoda	● Materijalna imovina - prirodna bogatstva	● Postrojenja i oprema
● Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	● Rashodi za materijal i energiju	
● Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	● Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	● Ostalo

Naziv	Iznos
Rashodi za usluge	17.662.188,00
Građevinski objekti	9.422.500,00
Tekuće donacije	3.881.000,00
Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	3.180.000,00
Nematerijalna imovina	3.028.000,00
Plaće (Bruto)	2.897.100,00
Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna	2.605.000,00
Nematerijalna proizvedena imovina	2.330.000,00
Višak/manjak prihoda	2.000.000,00
Materijalna imovina - prirodna bogatstva	1.700.000,00
Postrojenja i oprema	1.355.500,00
Otplata glavnice primljenih zajmova od drugih razina vlasti	1.000.000,00
Rashodi za materijal i energiju	949.000,00
Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	882.000,00
Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	777.000,00
Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava	600.000,00

Naziv	Iznos
Doprinosi na plaće	479.400,00
Kapitalne pomoći	390.000,00
Naknade troškova zaposlenima	297.500,00
Ostali rashodi za zaposlene	235.000,00
Izvanredni rashodi	100.000,00
Ostali financijski rashodi	72.000,00
Knjige, umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti	71.000,00
Subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	50.000,00
Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	43.000,00
Pomoći unutar općeg proračuna	29.000,00
Kamate za primljene kredite i zajmove	15.000,00
Kapitalne donacije	10.000,00
Sveukupno	56.061.188,00

Prikaz plana proračuna - Funkcijska klasifikacija



● Razvoj stanovanja	● Službe kulture	● Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani
● Financijski i fiskalni poslovi	● Razvoj zajednice	● Predškolsko obrazovanje
● Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	● Ulična rasvjeta	● Izvršna i zakonodavna tijela
● Usluge protupožarne zaštite	● Opći poslovi vezani uz rad	● Opskrba vodom
● Opći ekonomski i trgovački poslovi	● Službe rekreacije i sporta	● Obitelj i djeca
● Ostalo		

Naziv	Iznos
Razvoj stanovanja	13.965.000,00
Službe kulture	6.798.000,00
Rashodi za rekreaciju, kulturu i religiju koji nisu drugdje svrstani	5.868.000,00
Financijski i fiskalni poslovi	4.947.000,00
Razvoj zajednice	3.769.188,00
Predškolsko obrazovanje	3.025.000,00
Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane	2.988.000,00
Ulična rasvjeta	2.000.000,00
Izvršna i zakonodavna tijela	1.641.000,00
Usluge protupožarne zaštite	1.000.000,00
Opći poslovi vezani uz rad	950.000,00
Opskrba vodom	900.000,00
Opći ekonomski i trgovački poslovi	900.000,00
Službe rekreacije i sporta	850.000,00
Obitelj i djeca	800.000,00
Osnovno obrazovanje	495.000,00

Naziv	Iznos
Gospodarenje otpadom	450.000,00
Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani	400.000,00
Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani	400.000,00
Prvi stupanj visoke naobrazbe	300.000,00
Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani	205.000,00
Religijske i druge službe zajednice	150.000,00
Poljoprivreda	120.000,00
Poslovi i usluge zdravstva koji nisu drugdje svrstani	90.000,00
Stanovanje	50.000,00
Sveukupno	53.061.188,00