



Proračun u malom za 2022. godinu



Poštovani mještani Općine Trpanj

i ove godine smo pripremili proračunski vodič za mještane-proračun u malome, koji će 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 javnih politika. Proračun se stalno mijenja te smo se trudili 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 usluga. Proračun prvenstveno vodi računa o socijalno ugroženoj skupini, zdravstvu, vrtiću, školi i vatrogascima. Ponosni smo na planirani iznos za programe održavanja i građenja komunalne infrastrukture.

U nastavku prikaz Proračuna općine Trpanj 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 2022. 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 Trpanj za 2022. godinu s najvažnijim smjernicama razvoja Općine koji pojašnjava planove i aktivnosti. Želimo omogućiti svim građanima uvid u prihode i rashode Općine Trpanj 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

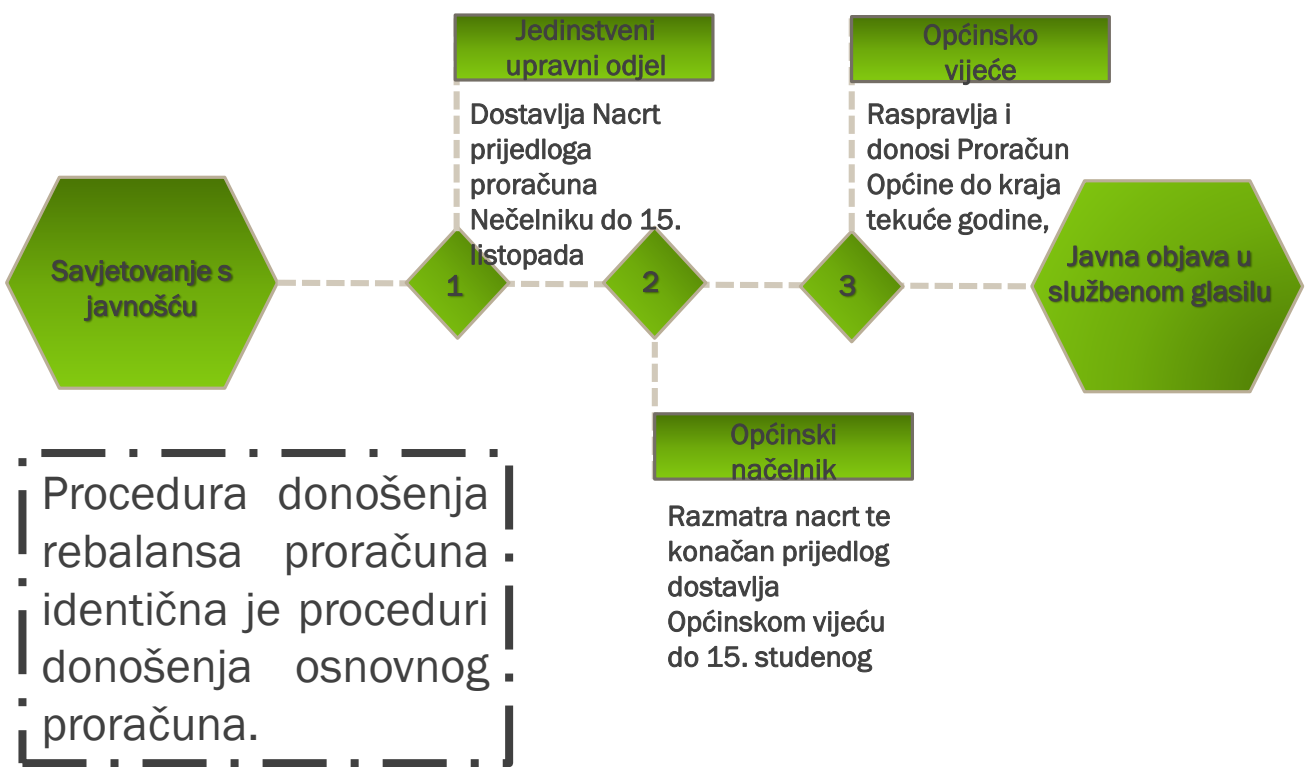
Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. Račun Prihoda i rashoda proračuna sastoji se od plana prihoda i rashoda iskazanih po vrstama, dok račun financiranja iskazuje primitke od financijske imovine i zaduživanja te izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova



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.

Postupak donošenja proračuna



Načela proračuna

Načelo uravnoteženosti

Svi prihodi moraju biti raspoređeni po ekonomskoj klasifikaciji i iskazani prema izvorima, proračunskim klasifikacijama, te uravnoteženi s приходима. Prihodi moraju biti jednaki rashodima, odnosno smije se trošiti onoliko sredstava koliko ih se može prikupiti. Međutim, ako se iz prethodne godine prenosi manjak, odnosno višak, potrebno je postići uravnoteženje i pokazati iz kojih će se izvora financirati manjak, odnosno kako će se utrošiti preneseni višak.

Načelo jedne godine

Proračuni i svi s njima povezani dokumenti moraju biti dostupni javnosti, pa se zbog toga objavljuju u službenim glasilima, na mrežnim stranicama itd. 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

Proračunska sredstva moraju se upotrebljavati ekonomično, učinkovito i djelotvorno. Svi prihodi i rashodi svih proračunskih i izvanproračunskih korisnika moraju se iskazivati po bruto načelu,

Načela proračuna...

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 s njima povezani dokumenti moraju biti dostupni javnosti, pa se zbog toga objavljuju u službenim glasilima, na mrežnim stranicama itd.



Odakle sve dolazi novac u općinski 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 općinskoj 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

- Sufinanciranje rada udruga u društvenim djelatnostima
- Briga o djeci
- Srednjoškolsko i visoko obrazovanje
- Praćenje potreba u osnovno školskom obrazovanju

Proračun Općine Trpanj

Smjernice ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2022. – 2024. koje je Vlada usvojila na svojoj sjednici održanoj u srpnju, a izrađene su na temelju Nacionalnog programa reformi Republike Hrvatske za 2020. godinu i Programa konvergencije Republike Hrvatske za razdoblje 2022. -2024. godine. Sukladno Zakonu o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) a na temelju navedenih Smjernica.

Plan proračuna Općine Trpanj za razdoblje od 2022. do 2024. godine **sastavljen je** sukladno odredbama Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13 i 1/20), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20) te donesenim Smjernicama Vlade RH.

Prihodi i primitci

Prihodi i primitci, u 2022. godini, planirani su u iznosu od **7.655.000,00 kn** i to kako slijedi:



5.955.000,00 kn *Prihoda od poslovanja*

- ◆ Prihodi od poreza 2.105.000,00 kn
- ◆ Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnosno iz državnog, županijskog i EU proračuna 2.702.000,00 kn
- ◆ Prihodi od imovine 222.000,00 kn
- ◆ Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada 895.000,00 kn
- ◆ Kazne, upravne mjere i ostali prihodi 37.500,00 kn

170.000,00 kn *Prihodi od prodaje nefinancijske imovine*

- ◆ Prihodi od prodaje građevinskih objekata 10.000,00 kn

Primljeni krediti i zajmovi 1.700.000,00 kn

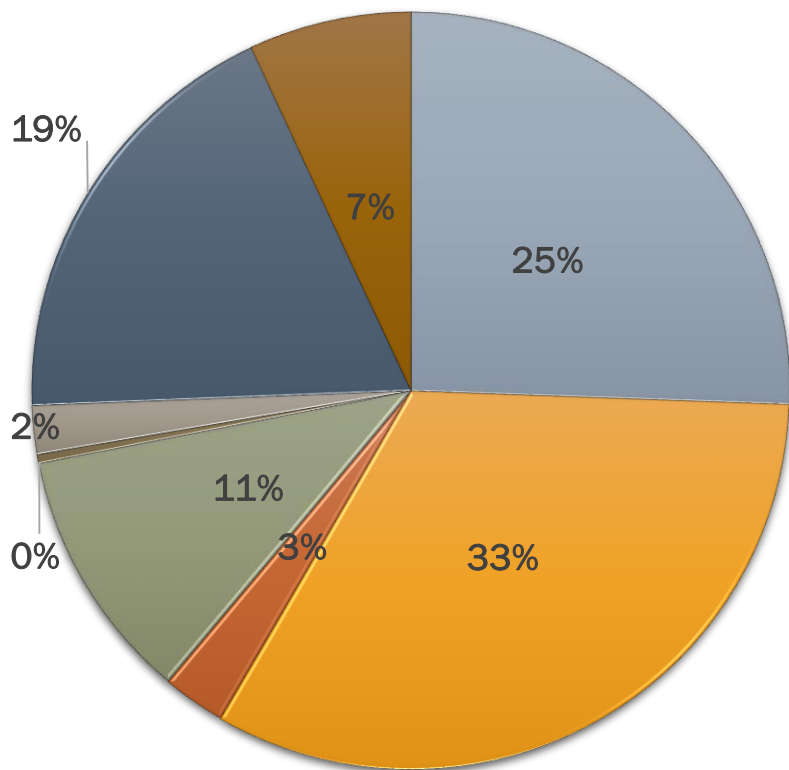
1.540.000,00 kn *Primitci od zaduživanja*

- ◆ Primljeni krediti i zajmovi 1.700.000,00 kn

570.000,00 kn *Višak prenesen iz prethodne godine*

Planirani preneseni višak iz prethodne godine iznosi 570.000,00 kn, kojeg pribrajamo planiranim prihodima i primitcima te dobijemo ukupan raspoloživi iznos od 8.235.000,00 kn. Višak je planom predviđen za ulaganje u razvoj naše općine kroz nove investicije.

Struktura prihoda u 2022. godini



Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih prihoda općine Trpanj za 2022. godinu, predočen je i odgovarajući grafički prikaz.

- 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 kazne, upravne mjere i ostali prihodi
- Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine
- Primitci od financijske imovine
- Višak iz prethodnog razdoblja

Rashodi i izdaci

Sukladno planiranim prihodima tekuće godine, planirani su i rashodi u ukupnom iznosu od **8.235.000,00 kn.**

Raspodjela sredstava u proračunu na:

- rashode poslovanja (skupina 3)
3.781.000,00 kn
- rashode za nabavu nefinancijske imovine (skupina 4)
4.219.000,00 kn
- Izdatke za financijsku imovinu i otplate zajmova (skupina 5)
235.000,00 kn

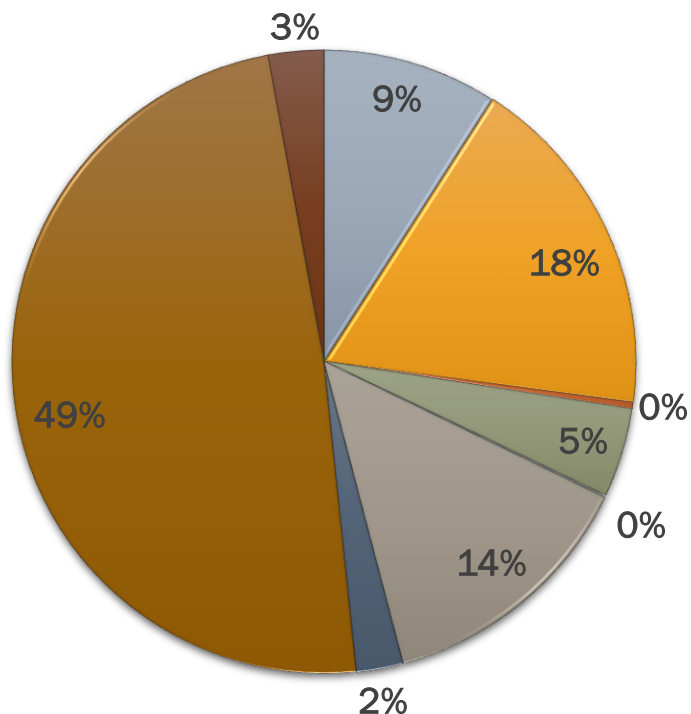
U Prijedlogu plana Proračuna Općine Trpanj za 2022. godinu primjenjeno je programsko planiranje poštujući funkcijsku i ekonomsku klasifikaciju, te izvore financiranja.

U tablici se nalazi prikaz rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji odnosno prema osnovnim skupinama rashoda i izdataka kroz razdoblje 2022. - 2024. godine.

Rashodi	Plan 2022.	Plan 2023.	Plan 2024.
Rashodi poslovanja	3.781.000,00	3.011.000,00	3.011.000,00
Rashodi za zaposlene	749.000,00	749.000,00	749.000,00
Materijalni rashodi	1.478.000,00	1.258.000,00	1.258.000,00
Financijski rashodi	31.000,00	31.000,00	31.000,00
Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	380.000,00	330.000,00	330.000,00
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Ostali rashodi	1.131.000,00	631.000,00	631.000,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.219.000,00	637.000,00	637.000,00
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200.000,00	200.000,00	200.000,00
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	4.019.000,00	437.000,00	437.000,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	235.000,00	135.000,00	135.000,00
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	235.000,00	135.000,00	135.000,00

Struktura rashoda u 2022. godini

Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih rashoda općine Trpanj za 2022. godinu, predočen je i odgovarajući grafički prikaz.



- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi
- Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna
- Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade
- Ostali rashodi
- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine
- Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine
- Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova

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

- ❑ Razdjel 001 Općinski načelnik
 - Glava 00101 Redovne djelatnosti
- ❑ Razdjel 002 Jedinostveni upravni odjel
 - Glava 00201 Redovne djelatnosti

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 2022. godinu, definiran kroz programe.



Program 1000 Redovne djelatnosti općinskog načelnika

Navedenim programom osiguravaju se sredstva za rad općinskog načelnika u iznosu od 256.000,00 kn u vidu osobnog dohotka, doprinosa i poreza na plaće, službenih putovanja te reprezentaciju i proračunska zaliha za hitne nepredviđene rashode.

Program 1000 Redovne djelatnosti jedinstvenog upravnog odjela

Programom redovne djelatnosti JUO planirana su sredstva u iznosu od 1.289.000,00 kn. Planirana su za financiranje redovne aktivnosti i efikasno pružanje usluga građanstvu. Rashodi zahvaćeni navedenim programom odnose se na administrativno, tehničko, stručno osoblje te ostale rashode financirane kroz aktivnosti:

- Redovne aktivnosti JUO 937.000,00 kn
- Financiranje investicijskog kredita 20.000,00 kn
- Otplata zajma državnog proračuna 235.000,00 kn
- Nabava uredske opreme 10.000,00 kn
- Prostorno planiranje 87.000,00 kn

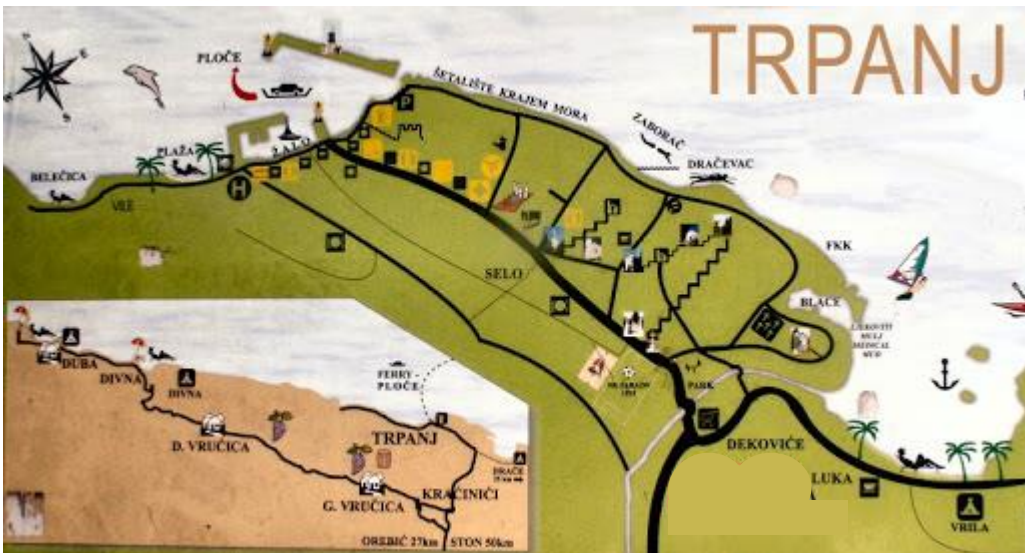
Program 1001 Komunalne djelatnosti

U sklopu ovog programa planirani su rashodi za održavanje i građenje objekata i uređaja komunalne infrastrukture na području općine. Prema Zakonu o komunalnom gospodarstvu i Odluci o komunalnim djelatnostima općine Trpanj obvezni smo održavati i graditi objekte i uređaje koji su od velike važnosti za našu općinu. Tako je ovim programom planirano održavanje čistoće javnih površina, održavanje nerazvrstanih cesta i poljskih puteva, održavanje javne rasvjete, održavanje dezinsekcije, deratizacije i dezinfekcije, uređenje plaža, opremanje civilne zaštite, gospodarenje otpadnim vodama kroz sufinanciranje i izrade projekata. Važno je napomenuti da je istim programom kroz kapitalne projekte planirano sufinanciranje izrade projektne dokumentacije izgradnje kanalizacije Trpanj, cesta, modernizacija i proširenje mreže javne rasvjete javne rasvjete, Otkup zemljišta i izgradnja parkirališta Trpanj, najam zemljišta za organizaciju parkirališta tijekom turističke sezone, rekonstrukcija objekata javne namjene sa tržnicom, zatim projekt sanacije luke Trpanj. Nabavit ćemo i novu komunalnu opremu, brinuti o gospodarenju otpadom, završiti projekt zapadnog dijela plaže Luka i sufinancirati izgradnju lukobrana u naselju Duba pelješka. Planirali smo i sredstva za uređenje sportskih objekata. Sredstva osigurana u proračunu 2022 godine za financiranje Programa 1001 iznose 2.437.000,00 kn.

...Komunalne djelatnosti

K
p
a
r
p
o
j
e
t
a
k
t
i
v
n
i

- Izgradnja cesta 75.000,00 kn
- Modernizacija i proširenje mreže javne rasvjete 50.000,00 kn
- Otkup zemljišta i izgradnja parkirališta Trpanj najam zemljišta za organizaciju parkirališta tijekom turističke sezone 350.000,00 kn
- Projekt sanacije luke Trpanj 50.000,00 kn
- Nabava komunalne opreme 100.000,00 kn
- Uređenje plaže Luka 110.000,00 kn
- Izgradnja lukobrana Duba pelješka 50.000,00 kn
- Projekt vodovod Duba 50.000,00 kn
- Projekt vodopskrbe G.Vručica 50.000,00 kn
- Nabava opreme za videonadzor javnih površina 25.000,00 kn
- Projekt dizalice za brodice 450.000,00 kn



Program 1002 Društvene djelatnosti



Predškolski odgoj

Za Dječji vrtić Trpanj ovim proračunom su predviđena sredstva u iznosu od 165.000,00 kn, a odnose se na redovnu djelatnost – plaće za zaposlene, materijalne rashode, rashode za zaposlene. Kako smo svjedoci odlazaka mladih obitelji kako iz naše županije tako i cijele lijepe naše Hrvatske u neke nove zemlje za „boljim” životnim prilikama, svjesni smo da moramo ulagati upravo u našu djecu i njihovo sretno djetinjstvo.



Osnovno obrazovanje

Za sufinanciranje osnovnog obrazovanja predviđena su sredstva od 10.000,00 kn.



Socijalna pomoć

Program socijalne skrbi provodi se radi osiguranja socijalne pomoći za socijalno najugroženije i najranjivije skupine mještana 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 57.000,00 kn u 2022 godini a planirana su za financiranje:

- naknade za stanovanje
- ogrjeva
- poklona novorođenoj djeci
- jednokratnih financijskih pomoći



Javne potrebe u sportu

Programom javnih potreba u sportu osiguravaju se financijska sredstva za financiranje sportskih udruga općine Trpanj u iznosu od 80.000,00 kn. Osnovni cilj programa je stvaranje poticajnog okruženja za razvoj civilnog društva na području općine, odnosno poboljšanje razine kvalitete sporta, a planirani su rashodi za sufinanciranje udruga iz područja sporta i rekreacije.



Javne potrebe u kulturi

Programom se utvrđuju aktivnosti, poslovi, djelatnosti, akcije i manifestacije u kulturi od značaja za općinu Trpanj kao i njegovu promociju na svim razinama suradnje. Posebice se podržava i potiče kulturno-umjetničko stvaralaštvo. Za ovaj program predviđena sredstva su 30.000,00 kn.

Sredstva za navedena aktivnosti dodijelit će se udrugama putem *Javnog natječaja za sufinanciranje programa javnih potreba u Općine Trpanj za 2022. 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 Trpanj.



Sufinanciranje potreba u zdravstvu, rada udruga, političkih stranaka, vjerskih zajednica i TZO Trpanj

i ostali kapitalni projekti programa društvenih djelatnosti

Razvoja civilnog društva ostvaruje se kroz aktivnost financiranja javnih potreba u programima i projektima civilnog društva u iznosu od 15.000,00 kn. Također programom društvenih djelatnosti planirano je i financiranje aktivnosti i kapitalnih projekata kako slijedi:

Aktivnosti:

- redovne djelatnost knjižnice Trpanj 70.000,00 kn,
- revizija projekta kuće maslina 40.000,00 kn,
- sufinanciranje prijevoza učenika i studenata 25.000,00 kn,
- zdravstvo 10.000,00 kn,
- sufinanciranje političkih stranaka 8.000,00
- rad TZO Trpanj 20.000,00 kn.

Kapitalni projekti:

- Izgradnja igrališta za odbojku 40.000,00 kn
- Rekonstrukcija i opremanje poslovne građevine javne namjene u Trpnju sa tržnicom 3.580.000,00 kn
- Projekt Dom kulture Trpanj 40.000,00 kn
- Uređenje projekta terase zgrade općine 30.000,00 kn

Program 1003 Gospodarstvo

Program za cilj ima jačanje rasta i razvoja konkurentnosti i poboljšanja kvalitete života u Općini Trpanj te postizanje raznolikosti cjelokupnog gospodarstva na području općine. Ovim programom osigurana su sredstva u iznosu od 3.000,00 kn za financiranje aktivnosti u turizmu i razvoju gospodarstva.



OPĆINA TRPANJ

Kralja Tomislava 41
20240 Trpanj

Tel: 020 743 448

Fax: 020 743 936

Email: opcina.trpanj@du.t-com.hr