

OBRAZLOŽENJE UZ PLAN PRORAČUNA OPĆINE RAŽANAC ZA 2022. GODINU

Temeljem članka 39. Zakona o proračunu (NN 87/08,136/12 i 15/15) predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je do kraja tekuće godine donijeti proračun za iduću, kao i projekciju proračuna za sljedeće dvije proračunske godine.

Metodologija izrade proračuna propisana je Zakonom o proračunu (NN 87/08,136/12 i 15/15) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona, Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10 i 120/13) i novim Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 114/10, 31/11, 124/14 i 87/16) koji se primjenjuje od 2017.g. Metodologija izrade proračuna nije se mijenjala.

Smjernicama ekonomske i fiskalne politike Vlada Republike Hrvatske daju se parametri Ministarstvu financija za izradu Upute za izradu državnog proračuna i Uputa za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave.

Proračun Općine Ražanac za 2022.g. temelji se na ranije usvojenoj projekciji uz određena odstupanja u odnosu na projekciju, uvjetovana izmjenama zakonskih okvira, posebno izmjenama poreznih propisa te općinskih odluka, kao i dinamikom realizacije planiranih aktivnosti i projekata.

Temeljem navedenog, proračun za 2022. godinu donosi se na razini podskupine računa (treća razina računskog plana), dok se projekcija za 2023. i 2024. godinu donosi na razini skupine (druga razina računskog plana). Ova, zakonom propisana, manje detaljna razina prikazivanja planskih podataka opravdava se većom mogućom fleksibilnosti u izvršavanju proračuna.

Naglasak se stavlja na planiranje **po programima** (a unutar njih po aktivnostima i projektima), a ne na vrstu i visinu pojedinačnog troška u okviru nekog programa (planiranog na nekom nižem nivou). U pisanom obrazloženju koje prati proračun važno je utvrditi i istaknuti zakonsku podlogu te ciljeve i željene rezultate svakog pojedinačnog programa.

Proračun se sastoji od:

- Općeg dijela
- Posebnog dijela
- Plana programa

Posebni dio proračuna sastoji se od rashoda i izdataka raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) unutar razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna. Stoga su sve aktivnosti i projekti raspoređeni u odnosu na program i funkciju.

Plan razvojnih programa sadrži ciljeve i prioritete razvoja Općine Ražanac s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Proračun Općine Ražanac za 2021. godinu je konsolidiran, što znaci da su svi prihodi i rashodi proračunskih korisnika planirani u proračunu sukladno ekonomskoj, programskoj, funkcijskoj, organizacijskoj i lokacijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

OPĆI DIO

Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

U računu prihoda i rashoda planski podaci proračuna navedeni su po ekonomskoj klasifikaciji (računima računskog plana proračuna), a čine ih prihodi poslovanja /skupina konta 6/ i prihodi od prodaje nefinancijske imovine /skupina konta 7/ te rashodi poslovanja /skupina konta 3/ i rashodi za nabavu nefinancijske imovine /skupina konta 4/.

Iznosi prihoda i primitaka proračuna Općine Ražanac za naredno trogodišnje razdoblje planirani su temeljem ostvarenja za prethodnu godinu i Uputama za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2022 – 2024 RH kojima su utvrđene odrednice prihoda i rashoda lokalnih jedinica.

Ukupni prihodi i primici proračuna Općine Ražanac za 2022. godinu planirani su u iznosu od 19.449.175,00 kuna.

Dok je porezne prihode i vlastite prihode Općine za naredne dvije godine moguće predvidjeti s više ili manje odstupanja, prihode skupine 63 vrlo je teško planirati, budući da za isto ne postoje dugoročne naznake. Informacije o mogućim prihodima iz ovih izvora, obično su izvjesne tek u jednogodišnjem periodu. Slični su uvjeti planiranja i prihoda od prodaje imovine Općine Ražanac.

Obzirom na obvezu uravnoteženosti proračuna, pripadajući rashodi i izdaci planiraju se na razini očekivanih prihoda i primitaka.

Rashodi se u općem dijelu proračuna navode zbirno (za sve proračunske korisnike i upravni odjel), a detaljno su razrađeni u posebnom dijelu proračuna.

U računu financiranja navode se (također po ekonomskoj klasifikaciji) planirani primici od financijske imovine i zaduživanja /skupina konta 8/ i planirani izdaci za financijsku imovinu i otplatu kredita i zajmova /skupina konta 5/.

U proračunu Općine Ražanac za 2022.g. planirani su izdaci skupine 5. Planirani iznosi izdataka odnose se na otplatu obveza po planiranom dugoročnom zaduženju. Također su planirani i primici skupine 8 po osnovi dugoročnog zajma tuzemnih financijskih institucija izvan javnog sektora.

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA U 2022. GODINI

Ukupni prihodi i primici Proračuna za 2022.g. planiraju se u iznosu od 9.449.175,00 kn, a u tome prihodi poslovanja iznose 13.092.505,00 kuna, prihodi od prodaje nefinancijske imovine iznose 1.535.000,00 kuna, primici po osnovi dugoročnog zaduženja 3.664.175,00 kuna, te projicirani višak prihoda iz prethodne godine u iznosu od 1.157.495,00 kuna.

Prihodi od poreza

Najvažniji prihodi jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave jesu prihodi od poreza na dohodak.

Svaka jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave izrađuje plan prihoda uzimajući u obzir vlastite gospodarske i društvene specifičnosti te pridržavajući se Zakona o proračunu i Zakona o fiskalnoj odgovornosti.

Planirani prihodi skupine 61 sadrže prihode od poreza i prireza na dohodak i prihode od općinskih poreza (porez na kuće za odmor, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića), te prihode od poreza na promet nekretnina koje Općina dijeli s državom. U 2017.g. ukinut je

porez na tvrtku ili naziv te ovi prihodi nisu planirani. U proračunu za 2022. godinu prihodi ove skupine planiraju se u iznosu od 4.785.000,00 kn.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

U okviru planiranih prihoda skupine 63 iznos od 4.867.125,00 kuna očekuje se iz proračuna županijske i državne razine (skupina 633), a odnose se na tekuće i kapitalne pomoći iz županijskog proračuna – transferirana sredstva iz Državnog proračuna i prihode od ministarstava u iznosu od 2.395.000,00 kuna.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika (Županijska uoprava za ceste) planiraju se u iznosu od 640.000,00 kn.

Prihodi skupine 638 odnose se na sredstva iz EU fondova i planirani su u iznosu od 1.832.125,00 kn temeljem dodijeljenih sredstava putem FLAGA za izgradnju Tržnice – Ribarnice u Ražancu u iznosu od 1.052.122,00 kuna, dodijeljenih sredstava putem FLAGA za uređenje i opremanje dječjeg igrališta na predjelu Pježavac u Ražancu u iznosu od 250.000,00 kuna, dodijeljenih sredstava putem FLAGA u iznosu od 230.000,00 kuna te realizacije projekta „Zaželi“ u iznosu od 300.003,00kune.

Prihodi od imovine

Temeljem svoje imovine (skupina 64) Općina Ražanac planira tijekom 2022. godine ostvariti 518.315,00 kuna prihoda i to s osnova iznajmljivanja imovine (poslovni prostori, javno-prometne površine), propisanih pripadajućih naknada (služnost javnih površina), naknada za koncesije na pomorskom dobru i sl.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima

Skupina 65 obuhvaća prihode od upravnih pristojbi te prihode po posebnim propisima kao što su komunalna naknada, komunalni doprinos, te ostale prihode.

U okviru ovih prihoda planirani su, prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, odnosno državnih biljega, prihodi od boravišnih pristojbi, a u skladu s ostvarenjem 2021.g. U okviru ove grupe prihoda najveći udio imaju prihodi po posebnim propisima koji se odnose na prihode od komunalnih doprinosa i komunalnih naknada. Za 2022. godinu, planirani su u iznosu od 2.530.205,00 kuna.

Prihodi od prodaje proizvoda te pruženih usluga

U okviru ove skupine prihoda planirani su prihodi u iznosu od 10% za račune izdane Hrvatskim vodama temeljem obračuna slivne vodne naknade i izdavanje rješenja za isto u ukupnom iznosu od 23.000,00 kn.

Kazne upravne mjere i ostali prihodi

Skupine 663 i 681 obuhvaća prihode koji najvećim dijelom proizlaze iz aktivnosti prometnog i komunalnog redarstva (kazne) te ostale prihode (po osnovu donacija), a planirani su u iznosu od 54.860,00 kuna.

Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine

Kapitalni prihodi evidentiraju se u okviru skupine 7, a odnose se na planirane prihode od prodaje zemljišta ili neke druge imovine Općine Ražanac i iznose 1.535.000,00 kuna.

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA U 2022. GODINI

Ukupni rashodi i izdaci proračuna planiraju se u iznosu od **19.449.175.000,00 kuna**, a uključuju rashode poslovanja u visini od 7.962.405,00 kuna, rashode za nabavu nefinancijske imovine u visini od 10.255.860,00 kuna te za izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova u visini od 1.230.910,00 kuna.

Prilikom planiranja rashoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2021. godini i njihova procjena po osnovi tekućih i/ili ugovorenih obaveza u narednom razdoblju te predviđenih kapitalnih ulaganja, te su ukupni rashodi planirani su za slijedeću plansku godinu sa povećanjem od 41,70%.

Kako je navedeno, u planiranim rashodima proračuna obuhvaćeni su i rashodi proračunskih korisnika, sukladno ekonomskoj, programskoj, funkcijskoj i lokacijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja.

POSEBNI DIO

U **posebnom dijelu proračuna** planski podaci rashoda i izdataka raspoređeni su na način da se poštuju sve zakonom propisane klasifikacije:

- Organizacijska (podaci su razvrstani po razdjelima i glavama koji u većem dijelu pokrivaju upravne odjele i odsjeke)
- Ekonomska (prilikom planiranja koriste se računi računskog plana)
- Funkcijska (svakom je programu dodijeljen četveroimenasti broj funkcije koja se izvršava kroz određene programe)
- Programska (unutar razdjela i glava proračuna osnovne planske cjeline su programi, koji se izvršavaju kroz različite aktivnosti)
- Izvori financiranja (prihodi i primici grupirani su u skupine iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i namjene; navedeno se provodi zbog praćenja namjenskog trošenja proračunskog novca)

RAZDJEL 001 – PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO

Programi navedeni u ovom razdjelu provode se kroz ili u ime Općinskog vijeća kao predstavničkog tijela i Općine kao jedinice lokalne samouprave.

Programi obuhvaćaju rashode s ciljem funkcioniranja, predstavljanja i suradnje Općine na svim nivoima.

Rashodi ovog razdjela proizlaze najvećim iz aktivnosti predstavničkog tijela.

Glava 01 Općinsko vijeće

PROGRAM 1001 – Funkcioniranje Općinskog vijeća

Sredstva planirana kroz ovaj program osiguravaju se za podmirenje rashoda za naknade vijećnicima i članovima povjerenstava za rad u Općinskom vijeću i njegovim tijelima te troškove reprezentacije. Naknade se isplaćuju s ciljem nadoknade troškova dolaska na sjednice te drugih pripadajućih troškova. Visina naknada utvrđena je odlukom Općinskog vijeća.

RAZDJEL 002 – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Glava 01 Ured Načelnika

PROGRAM 1002 – Rad ureda Načelnika, priprema, donošenje i provedba akata i mjera iz djelokruga izvršnih tijela

Sredstva planirana kroz ovaj program osiguravaju se za podmirenje rashoda za troškove plaća i naknada, korištenje službenog vozila, troškove službenih putovanja, troškove naknada zamjenika načelnika, troškove tekućeg održavanja službenog vozila, troškove leasinga za službeno vozilo i premije osiguranja istog te troškove reprezentacije.

RAZDJEL 002 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Glava 02 Jedinostveni upravni odjel

PROGRAM 1002 – Javna uprava i administracija

Vezano za potrebe funkcioniranja Općinske uprave kroz ovaj se program planiraju sredstva za isplatu bruto plaća i naknada zaposlenicima, kao i svi materijalni rashodi potrebni za funkcioniranje Uprave.

Rashodi za zaposlene (skupina 31) planiraju se na nešto manjoj razini nego u 2021. godini iz razloga osnivanja Komunalnog društva u koje će preći dio zaposlenika iz komunalnog pogona. Ukupan iznos ovih rashoda čine bruto plaće zaposlenika (službenika i namještenika).

Planirani iznos bruto plaća za službenike i namještenike u upravnom odjelu i službama u okviru je zakonskih ograničenja koja proizlaze iz Zakona o plaćama u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 28/10).

U okviru materijalnih rashoda planirani su svi drugi rashodi potrebni za funkcioniranje uprave Općine (naknade za službena putovanja, prijevoz i stručno usavršavanje zaposlenika, troškovi uredskog materijala, energije, telefona, poštarine, usluga čišćenja, čuvanja imovine i ostalih komunalnih usluga, tekuća i investicijska održavanja opreme, usluge promidžbe i informiranja, usluge platnog prometa, itd.)

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine (skupina konta 42) predviđeni su za dopunu postojeće uredske opreme i namještaja, ulaganja u nabavu licenci (wifi, antivirusni, windows licenca, itd.), za izradu dokumenata prostornog uređenja te istale nematerijalne proizvedene imovine koja se odnosi na nekoliko projekata planiranih u 2022. godini, a to su glavni projekt dogradnje O.Š. Juraj Baraković, idejni i glavni projekt izgradnje podružnice DV Ražanac u Radovinu te projekt proširenja groblja u Radovinu.

PROGRAM 1003– Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Jedinostveni upravni odjel sukladno odredbama

-Zakona o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi (NN 33/01, 60/01, 129/05, 109/07, 125/08, 36/09, 150/11, 144/12 i 19/13),

-Zakona o komunalnom gospodarstvu (NN 68/18)

-Zakona o upravnom postupku, Zakona o sigurnosti prometa na cestama (NN 67/08 74/11), Prekršajnom zakonu (NN 107/07 i 39/13) te ostalim zakonskim aktima i odlukama Općinskog Vijeća dužan je provoditi komunalni red, vršiti nadzor i zaštitu javno-prometnih površina na području Općine Ražanac, te obavljati poslove iz domene gradnje i održavanja komunalne infrastrukture u skladu s Programom izgradnje i Programom održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture.

Cilj programa je stvaranje preduvjeta za gospodarenje prostorom Općine kroz urbanističko planiranje, što se postiže kroz pripremu, izradu i donošenje dokumenata prostornog uređenja, izradu projekata, prostornih studija i rješenja radi učinkovitijeg gospodarenja prostorom na području općine. Aktivnosti u sklopu programa odnose se na izradu strateških i provedbenih planova prostornog uređenja.

Ovaj program će se realizirati kroz izvršenje aktivnosti u planiranom iznosu za 2022. i projekcijama za 2023. te 2024. godinu i to:

A100301 - Aktivnost održavanja nerazvrstanih cesta, ulica i poljskih putova

Rashodi ove aktivnosti planirani su u iznosu od 525.000,00 kuna za 2022.g., a raspoređeni su prema Mjesnim odborima kao mjestima utroška sredstava.

A100302 - Aktivnost održavanja javne rasvjete

Rashodi ove aktivnosti planirani su u iznosu od 680.000,00 kuna za 2022.g., a odnose se na troškove održavanja javne rasvjete u iznosu od 80.000,00 kuna i troškove potrošnje električne energije u iznosu od 500.000,00 kuna za cijelo područje Općine Ražanac te trošak nabave materijala za održavanje javne rasvjete u iznosu od 100.000,00 kuna.

A100303 - Aktivnost održavanja javnih površina

Rashodi za provođenje ove aktivnosti planirani su u iznosu od 487.000,00 kuna, a raspoređeni su prema Mjesnim odborima kao mjestima utroška sredstava

A100304 - Aktivnost održavanja groblja

Rashodi za provođenje ove aktivnosti planirani su u iznosu od 38.000,00 kuna, a raspoređeni su prema Mjesnim odborima kao mjestima utroška sredstava.

A100305 - Aktivnost provođenja mjera deratizacije i dezinfekcije te odvoza otpada

Rashodi za provođenje ove aktivnosti planirani su u iznosu od 337.000,00 kuna. Rashodi ove aktivnosti, planirani su s povećanjem od 2,41% u odnosu na 2021. godinu.

A100306 - Aktivnost opskrbe vodom

Rashodi za provođenje ove aktivnosti planirani su u iznosu od 45.000,00 kuna.

PROGRAM 1004– Razvoj poljoprivrede i gospodarstva

Unutar ovog programa, a za **Aktivnost A100401**, planirana su sredstva za njegovu realizaciju temeljem tekućih potpora poljoprivrednicima i naknadama šteta u iznosu od 40.000,00 kuna

PROGRAM 1005– Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Realizacija ovog programa treba pratiti sve zakonske akte i podakte kao iz programa za odražavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, a podijeljena je na određene kapitalne projekte. Ulaganja u pojedine kapitalne projekte i planirana sredstva u 2022. godini detaljno su obrazloženi u Programu građenja objekata i uređaja komunalne infrastrukture za 2022. godinu.

PROGRAM 1006 - Program javnih potreba u kulturi

Za ovaj program kroz aktivnosti A100601 i A100602, planiraju se sredstva za 2022.g. u iznosu od 456.535,00 kuna, a odnose se na sredstva za redovan rad Knjižnice Juraj Baraković u Ražancu u iznosu od 296.535,00 i donacije udrugama kulture u iznosu od 60.000,00 kuna. Za opremu, nabavu knjižne građe i energetske obnovu same Zgrade Knjižnice kroz projekt K100601, planiraju se sredstva u iznosu od 100.000,00 kuna.

PROGRAM 1007 - Program javnih potreba u sportu

Za ovaj program u 2022.g., planiraju se sredstva u iznosu od 60.000,00 kuna, a odnose se na sufinanciranje nabave opreme za sportske udruge i financiranje njihovih natjecanja.

PROGRAM 1008 - Program socijalne skrbi

Planira se izdvajanje sredstava u iznosu od 904.906,00 kuna za 2022.g., a aktivnostima unutar ovog programa osigurava se jednokratna pomoć socijalno ugroženim osobama, pomoć za osobe s invaliditetom, pomoć umirovljenicima, sufinanciranje školskih udžbenika, sufinanciranje prijevoza učenika, naknade za novorođenu djecu i sl., što je za 25% više nego u 2021. godini. U srpnju 2020. godine započeo je projekt „Ražanac – moj dom“ unutar projekta „Zaželi“ za koji su u 2022.g., planirana sredstva u iznosu od 417.906,00 kn, a radi se o pomoći u smislu njege, nabave potrepština i odlazaka liječniku, ljudima starije životne dobi i socijalno

ugroženom stanovništvu. Za takvu pomoć osposobljeno je kroz program edukacije unutar samog projekta šest gerontodomaćica.

Unutar ovog programa osiguravaju se u 2022.g sredstva za financiranje Crvenog križa i Aktiva DDK Ljubač kao oblika pomoći humanitarnog karaktera u iznosu od 10.000,00 kn.

PROGRAM 1009 - Zaštita od požara i civilna zaštita

Sufinanciranje vatrogastva regulirano je Zakonom o vatrogastvu; za potrebe DVD Općine Ražanac planira se izdvojiti 260.000,00 kn za financiranje redovite djelatnosti.

Aktivnost za Civilnu zaštitu temeljena je na Zakonu o zaštiti i spašavanju i Civilnoj zaštiti. Cilj je izrada Planova i Procjena zaštite i spašavanja, Planova civilne zaštite, edukacija stožera zaštite i spašavanja i zapovjedništva civilne zaštite, opremanje postrojbe opće namjene civilne zaštite Općine Ražanac kao i kontinuirano praćenje stanja na terenu, te izmjena i dopuna zakonskih propisa i prilagođavanje Planova i Procjena novonastalim situacijama, za što su predviđeni rashodi u iznosu od 8.000,00kn.

Također se tu planiraju rashodi vezani za aktivnost Gorske službe spašavanja koji iznose 5.000,00 kuna.

PROGRAM 1010 - Program javnih potreba u obrazovanju i predškolskom odgoju

Općina Ražanac osnivač je Dječjeg vrtića Ražanac i za potrebe rada tog proračunskog korisnika u 2022.g., planiraju se sredstva u iznosu od 874.775,00 kuna koja se odnose na plaće i materijalne rashode. Za financiranje aktivnosti Osnovne škole Juraj Baraković Ražanac u 2021.g., planiraju se sredstva u iznosu od 7.000,00 kuna.

PROGRAM 1011 - Religija

Aktivnost A101101 - Tekuće donacije za religiju

U ovu aktivnost su uključeni rashodi za obnovu sakralnih objekata na području Općine Ražanac, donacije u svrhu promicanja religijske kulture te potpore održavanju vjerskih blagdana.

Program 1012- Promicanje i razvoj turizma

Aktivnost 101201- Tekuće donacije

Aktivnost podrazumijeva projekte za unapređenje turizma na području Općine Ražanac.

PROGRAM 1013 - Civilne udruge

Aktivnost 101301 - Tekuće donacije

Aktivnost podrazumijeva potpore neprofitnim organizacijama u RH, za čiji se rad i djelovanje planiraju sredstva u 2022.g. u iznosu od 7.000,00 kuna

Ražanac, 16.12.2021.

Klasa: 400-01/21-01/197

URBROJ: 2198-10-21-3

PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA OPĆINE RAŽANAC:

Petar Miočić, dipl.ing.

