*REPUBLIKA HRVATSKA*

*ZADARSKA ŽUPANIJA*

*OPĆINA PRIVLAKA*

*PRORAČUN OPĆINE PRIVLAKA*

*ZA 2018. GODINU*

*SADRŽAJ:*

1. *OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA ZA 2018. GODINI*
2. *IZRADA PRORAČUNA OPĆINE PRIVLAKA ZA 2018. GODINU*

*UKLJUČUJUĆI DJEČJI VRTIĆ SABUNIĆ*

* 1. *OPĆI DIO PRORAČUNA*
  2. *PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA 2019. – 2020. GODINU*
  3. *METODOLOGIJA IZRADE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA*

1. *PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA*

*PRIVLAKA, PROSINAC 2017. GODINE*

Na temelju članka 39. Zakona o proračunu («Narodne novine» broj 87/08) i članka 30. Statuta Općine Privlaka („Službeni glasnik Zadarske županije“ broj 14/09, 10/13 i 14/11), Općinsko vijeće općine Privlaka na 7. ( sedmoj ) sjednici održanoj 19. prosinca 2017.g.

d o n o s i

**ODLUKU O DONOŠENJU**

**PRORAČUNA OPĆINE PRIVLAKA ZA 2018. GODINU**

**I**

**PROJEKCIJE PRORAČUNA OPĆINE PRIVLAKA ZA 2019. I 2020. GODINU**

Proračun Općine Privlaka za 2018. godinu (u daljnjem tekstu: Proračun) sastoji se od

**A. RAČUN PRIHODA I RASHODA**

**1. UKUPNO PRIHODI 12.844.593,00** kn

1.a. PRIHODI POSLOVANJA 12.844.593,00 kn

**2. RASHODI 16.609.069,00 kn**

2.a. RASHODI POSLOVANJA 13.125.843,00 kn

2.b. RASHODI ZA NABAVKU

NEFINANCIJSKE IMOVINE 3.483.226,00 kn

**3. RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK (1-2) - 3.764.476,00 kn**

**B. RAČUN FINANCIRANJA**

1. PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE -

2. IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU 558.000,00 kn

**3. RAZLIKA – VIŠAK/MANJAK (1-2) - 558.000,00 kn**

**C. VIŠAK PRIHODA**

**IZ 2017.G. 4.322.476,00 kn**

**D. UKUPNO PRORAČUN**

**1. UKUPNO PRIHODI I PRIMICI 17.167.069,00 kn**

**+ VIŠAK PRIHODA IZ 2017. GODINE**

**2.UKUPNO RASHODI I IZDACI 17.167.069,00 kn**

**Članak 2.**

Prijedlog Projekcija Proračuna za 2019. godinu sastoji se od:

- PRIHODA u iznosu od 11.485.150,00 kn

- VIŠAK PRIHODA

IZ 2018.G. u iznosu od 1.141.362,80 kn

**- UKUPNO 12.626.512,80 kn**

**- RASHODA u iznosu od 12.626.512,80 kn**

**Članak 3.**

Prijedlog Projekcija Proračuna za 2020. godinu sastoji se od:

- PRIHODA u iznosu od 11.496.150,00 kn

**- UKUPNO 11.496.150,00 kn**

**- RASHODA u iznosu od 11.496.150,00 kn**

1. ***OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA OPĆINE PRIVLAKA ZA 2018. GODINU***
   1. ***Javni izdaci za 2018. godinu utvrđeni su temeljem:***

- zakonskih odredbi kojima su utvrđene obveze financiranja pojedinih djelatnosti iz nadležnosti jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave;

- prijedlog proračuna korisnika kojem je Općina Privlaka osnivač;

- prijedloga korisnika u osnovnom obrazovanju;

- prijedloga korisnika javnih potreba u kulturi, športu, socijalnoj zaštiti;

- prijedloga programa održavanja komunalne infrastrukture ;

- prijedloga programa gradnje komunalne infrastrukture.

* 1. ***Dugoročni ciljevi razvoja Općine Privlaka***

Izrađena je strategija razvoja Općine Privlaka. Ciljevi za razvoj Općine su:

- Očuvanje i održivi razvoj prostora, prostornog razvoja, unaprjeđenje komunalne infrastrukture Općine s naglaskom na razvoj turizma jer je turizam jedan od najvažnijih sektora za razvoj Općine;

- Povećanje gospodarske konkurentnosti;

- Unaprjeđenje kvalitete života;

Povećanje efikasnosti upravljanja razvojem.

Nastavlja se, zajedno sa Gradom Ninom, Općinom Vrsi i Općinom Vir izgradnja kanalizacije koja će se financirati iz sredstava EU-a.

* 1. ***Osnovne zadaće Proračuna Općine Privlaka za 2018. godinu***

*Osnovne tekuće i operativne zadaće u 2018. godini su:*

- stručno obavljanje pravnih, administrativnih, savjetodavnih poslova vezanih uz rad Općine;

- stručno obavljanje poslova opće uprave (opći poslovi, rješavanje zahtjeva građana, osiguranje prava pristupa informacijama;

- financiranje djelatnosti sukladno zakonskim odredbama za koje postoji obveza iz nadležnosti jedinice lokalne samouprave;

- zadržavanje visine naknade za opremu za novorođenčad;

- pomoć obiteljima;

- pomoć udrugama s područja socijalne skrbi;:

- pomoć u javnim potrebama u civilnom društvu i ostalim društvenim djelatnostima;

- povećanje standarda u predškolskom odgoju;

- podržavanje kulturnih manifestacija;

- podupiranje športskih klubova i udruga;

- održavanje nerazvrstanih cesta, javnih površina, javnih zelenih površina, plaža, sustava odvodnje atmosferskih voda, javne rasvjete, športskih objekata.

*Osnovni kapitalni razvojni ciljevi:*

- asfaltiranje preostalih nerazvrstanih cesta;

- izgradnja javne rasvjete u područjima Općine gdje nije izgrađena;

- ulaganja u izgradnju vodoopskrbnog sustava;

- ulaganja u gradnju kanalizacije;

- nabava opreme za održavanje komunalne infrastrukture;

- projekti za razvoj općinske infrastrukture.

***2. IZRADA PRORAČUNA OPĆINE PRIVLAKA ZA 2018. GODINU***

***2.1. OPĆI DIO PRORAČUNA ZA 2018. G.***

Predstavničko tijelo donosi proračun za 2018. godinu na manje detaljnoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno na trećoj razini računskog plana, odnosno razini podskupine.

1. ***Struktura prihoda i primitaka po izvorima financiranja***

***Izvori financiranja: 2018. godina***

11 opći prihodi i primici 11.065.576,00

41 prihodi za posebne namjene 5.071.593,00

51 pomoći 973.900,00

61 donacije 6.000,00

81 namjenski primici 50.000,00

**UKUPNO 17.167.069,00**

1. ***Struktura prihoda i primitaka Proračuna Općine Privlaka za 2017. godinu***

611 prihodi od poreza 2.000.000,00

613 porezi na imovinu 3.800.000,00

614 porezi na robu i usluge 45.000,00

633 pomoći iz proračuna 973.900,00

633 pomoći iz proračuna –Dječji vrtić 4.880,00

641 prihodi od financijske imovine 50.000,00

642 prihodi od nefinancijske imovine 507.000,00

651 upravne i administrativne pristojbe 565.000,00

652 prihodi po posebnim propisima 897.693,00

653 komunalni doprinosi i naknade 4.000.000,00

663 donacije od pravnih osoba izvan prorač.D. Vrtić 6.000,00

**UKUPNO 12.844.593,00**

922 VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA IZ 2017.G**. 4.322.476,00**

***c. Struktura rashoda Proračuna Općine Privlaka za 2017. godinu***

311 plaće 1.709.887,00

312 ostali rashodi za zaposlene 152.700,00

313 doprinosi na plaće 292.556,00

321 naknade troš. zaposlenima 74.000,00

322 rashodi za materijal i energiju 818.000,00

323 rashodi za usluge 4.629.000,00

324 naknade troš. osobama izvan rad. odnosa 4.100,00

329 ostali nespomenuti rashodi 566.000,00

343 ostali financijski rashodi 27.000,00

352 subvencije poljoprivrednicima 50.000,00

363 tekuće pomoći župan. Proračunu 42.600,00

372 ostale nak. građ. i kućanstvima 280.000,00

381 tekuće donacije 980.000,00 **UKUPNO 13.125.843,00**

***d. Struktura rashoda za nabavku nefinancijske imovine Proračuna Općine Privlaka za 2017. godinu***

411 materijalna imovina 100.000,00

412 nematerijalna imovina 280.000,00

421 građevinska objekti 1.240.000,00

422 postrojenja i oprema 107.000,00

426 nematerijalna proizvedena imovina 756.226,00

451 dodatna ulaganja na građ. objektima 1.000.000,00

**UKUPNO 3.483.226,00**

***d. Struktura izdataka Proračuna Općine Privlaka za 2017. godinu***

512 dani zajmovi građ. i kućanstvima 150.000,00

532 udjeli u glavnici trgovač. Društva 388.000,00

534 udjeli u glavnici trg. društva 20.000,00

**UKUPNO 558.000,00**

U prihodima i rashodima u Proračunu Općine Privlaka za 2018. godinu uključeni su prihodi i rashodi proračunskog korisnika Dječjeg vrtića Sabunić i programa javnih radova HZZ-a.

Proračunska potrošnja za 2017. godinu planirana je kroz razdjele:

- 001 Općinsko vijeće

- 002 Ured načelnika

- 003 Jedinstveni upravni odjel

- 004 Predškolski odgoj

- 005 Hrvatske vode

- 007Dječji vrtić Sabunić

- 008Program javnih radova HZZ

***Razdjel 001 - Općinsko vijeće***

Za djelovanje Općinskog vijeća planirana su sredstva u iznosu od 679.000,00 kn, a odnose se na aktivnosti za Dan općine, pokroviteljstva, tekuće donacije političkim strankama, naknade općinskim vijećnicima i lokalne izbore.

***Razdjel 002 - Ured načelnika***

Za djelovanje ureda načelnika planirana su sredstva u iznosu od 334.600,00 kn, a odnose se na službena putovanja, pokroviteljstva i donacije, obilježavanje obljetnica i proračunsku pričuvu.

***Razdjel 003 – Jedinstveni upravni odjel***

Ustrojstvo općinske uprave je uređeno, u skladu sa zakonom, kroz Jedinstveni upravni odjel.

Predviđena sredstva za rad Jedinstvenog upravnog odjela iznose 15.180.026,00 kn.

Sredstva su planirana za plaće djelatnika, zajedničke rashode za materijal i usluge, protupožarnu i civilnu zaštitu, Crveni križ, subvencije poljoprivrednicima, pripremi i planiranje, projekte, održavanje i gradnju komunalne infrastrukture, društvene i socijalne djelatnosti (kultura, šport, vjerska zajednica, socijalna zaštita i skrb, osnovno obrazovanje).

***Razdjel 004 – Predškolski odgoj***

Sredstva za predškolsko obrazovanje odnose se na Dječji vrtić Sabunić koji je proračunski korisnik Općine Privlaka i planirana su u iznosu od 545.850,00 kn, a odnose se na plaće zaposlenih i rashode za materijal i usluge u dijelu koji se financira iz Proračuna Općine Privlaka.

***Razdjel 005 – Hrvatske vode***

Sredstva za program rada za obračunavanje i naplatu „naknade za uređenje voda“ planirana su u iznosu od 15.000,00 kn i odnose se na materijalne rashode i rashode za usluge koji nastaju u svezi razreza i naplate naknade.

***Razdjel 007 – Dječji vrtić Sabunić***

Financijska sredstva u razdjelu 007 iznose 108.000,00 kn, a odnose se na rashode Dječjeg vrtića Sabunić koji se financiraju iz prihoda Vrtića od sufinanciranja cijene vrtića, pomoći i donacija.

***Razdjel 008 – Program javnih radova HZZ-a***

Financijska sredstva u razdjelu 008 iznose 274.593,00 kn i odnose se na rashode za 13 zaposlenih radnika u javnim radovima temeljem Ugovora sa Hrvatskim zavodom za zapošljavanje.

***2.2. PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA 2019.-2020. GODINE***

Predstavničko tijelo donosi projekcije za slijedeće dvije godine, 2019. i 2020. na drugoj razini računskog plana, odnosno razini skupine.

* 1. **Projekcije prihoda za 2019.g.**

61 prihodi od poreza 5.350.000,00

63 pomoći unutar općeg proračuna 953.900,00

64 prihodi od imovine 465.000,00

65 prihodi od admin. pristojbi po pos. Propisima 4.708.250,00

66 prihodi od dincija\_DV 8.000,00

**UKUPNO 11.485.150,00**

1. višak prihoda iz pret. godine 1.141.362,80
   1. **Projekcije rashoda i izdataka za 2019.g.**

31 rashodi za zaposlene 1.815.550,00

32 materijalni rashodi 4.464.150,00

34 financijski rashodi 27.000,00

35 subvencije 60.000,00

36 pomoći unutar proračuna 13.000,00

37 naknade građ. i kućanstvima 280.000,00

38 ostali rashodi 4.267.000,00 **UKUPNO 10.926.700,00**

1. **Projekcije rashoda za nabavku nefinan. imovine za 2019.g.**

41 nabava neproiz. imovine 200.000,00

42 rashodi za nab. proiz. dug. imovine 1.249.812,80

45 dodatna ulaganja u nef. imovinu 100.000,00 **UKUPNO 1.549.812,80**

1. **Izdaci za financijsku imovinu za 2019.g.**

51 izdaci za dane zajmove 150.000,00

**UKUPNO 150.000,00**

1. **Projekcije prihoda za 2020.g.**

61 prihodi od poreza 5.350.000,00

63 pomoći unutar općeg proračuna 953.900,00

64 prihodi od imovine 465.000,00

65 prihodi od admin. pristojbi po pos. propisima 4.719.250,00

66 donacije –DV 8.000,00 **UKUPNO 11.496.150,00**

1. **Projekcije rashoda i izdataka za 2020.g.**

31 rashodi za zaposlene 1.815.550,00

32 materijalni rashodi 4.816.189,50

34 financijski rashodi 27.000,00

35 subvencije 60.000,00

36 pomoći unutar općeg proračuna 13.000,00

37 naknade građ. i kućanstvima 280.000,00

38 ostali rashodi 2.867.000,00 **UKUPNO 9.878.739,50**

1. **Projekcije rashoda za nabavku nefinan. imovine za 2020.g.**

41 nabava nefin. imovine 200.000,00

42 rashodi za nab. proiz. dug. imovine 1.167.410,50

45 dodatna ulaganja u nef. imovinu 100.000,00 **UKUPNO 1.467.410,50**

1. **Izdaci za financijsku imovinu za 2020.g.**

51 izdaci za dane zajmove 150.000,00

**UKUPNO 150.000,00**

***2.3. METODOLOGIJA IZRADE PRIJEDLOGA FINANCIJSKOG PLANA PRORAČUNSKOG KORISNIKA***

Proračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (upravni odjeli i korisnici za koje su oni nadležni) obvezni su izrađivati financijske planove u skladu s odredbama Zakona o proračunu i pridržavati se Uputa koje im je dostavila nadležna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave. Proračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave svoje financijske planove dostavljaju jedinici čiji su korisnici, odnosno nadležnom upravnom tijelu. Proračunski korisnik u financijskom planu treba iskazati sve svoje prihode i rashode bez obzira na moguće uplate dijela prihoda korisnika u proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave ili podmirivanje dijela rashoda korisnika direktno s računa proračuna.

Prijedlog financijskog plana proračunskog korisnika jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2018. -2020. u skladu sa člankom 29. Zakona o proračunu sadrži: - procjene prihoda i primitaka iskazane po vrstama za razdoblje 2018. -2020., - plan rashoda i izdataka za razdoblje 2018. -2020., razvrstane prema proračunskim klasifikacijama, - obrazloženje prijedloga financijskog plana. Općina Privlaka je, kao jedinica lokalne samouprave, temeljem Uputa Ministarstva financija, izradila i dostavila korisnicima iz svoje nadležnosti upute o načinu i rokovima izrade i dostave financijskih planova. Općina Privlaka ima jednog proračunskog korisnika u svojoj nadležnosti, a to je Dječiji vrtić ''Sabunić'' iz Privlake. Proračunski korisnik prihode i primitke za 2018. godinu planira na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2019. i 2020. na razini skupine (druga razina računskog plana). Općina Privlaka i njegovi proračunski korisnici koriste izvore financiranja definirane Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama.

Proračunski korisnici obvezni su, kao i njihov nadležni proračun, izraditi procjenu prihoda i primitaka za razdoblje 2018. – 2020. po izvorima financiranja. Izvori financiranja predstavljaju skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene. Osnovni izvori financiranja jesu: 11- Opći prihodi i primici 21- Vlastiti prihodi 31- Prihodi za posebne namjene 41- Pomoći 51- Donacije 61- Prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja 71 - Namjenski primici.

Proračunski korisnici jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezni su izraditi prijedlog plana rashoda i izdataka za razdoblje 2018. - 2020. razvrstane prema proračunskim klasifikacijama u skladu s Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu. Proračunski korisnik jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave rashode i izdatke za 2018. godinu planira na razini podskupine (treća razina računskog plana), a za 2019. i 2020. na razini skupine (druga razina računskog plana).

Upravljačka tijela proračunskih korisnika obvezni su usvojiti financijski plan do kraja godine, kako bi se od 1. siječnja 2018. mogle preuzimati i izvršavati nove obveze. Upravna tijela nadležna za proračunske korisnike obvezna su planirati rashode za zaposlene i materijalne rashode svojih korisnika proračuna u okviru skupine računa 31 i 32, a ne na računima podskupine 363 (pomoći unutar općeg proračuna), niti u okviru podskupine 381 (tekuće donacije) i podskupine 382 (kapitalne donacije). Na ovim podskupinama planiraju se rashodi za financiranje drugih subjekta (neprofitne organizacije, trgovačka društva, fizičke osobe) koje proračun financira na dobrovoljnoj bazi, sukladno svojim financijskim mogućnostima. Također, račun odjeljka 367 (prijenosi proračunskim korisnicima iz nadležnog proračuna za financiranje redovne djelatnosti) ne koristi se u procesu planiranja.

***3. PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA***

Plan razvojnih programa predstavlja strateško-planski dokument stvarajući pretpostavku za povezivanje svih strateških dokumenata grada sa proračunskim planiranjem. Plan razvojnih programa sadrži ciljeve i prioritete razvoja Općine Privlaka u razdoblju 2018-2020. godine (aktivnosti, tekuće i kapitalne projekte), te je kao takav sastavni dio plana i projekcija proračuna za razdoblje 2018-2020. godine.

Izmjenama i dopunama Zakona o proračunu iz 2012. godine promijenio se sadržaj plana razvojnih programa.

Plan razvojnih programa izmijenjen je tako da mora sadržavati ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave, koji su povezani s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Planovi razvojnih programa važni su i u kontekstu priprema jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za korištenje sredstava iz fondova Europske unije, zato što programi i projekti koji se planiraju financirati iz navedenih fondova moraju imati vezu sa strateškim ciljevima i prioritetima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, a koji opet moraju biti u suglasju s nacionalnim strateškim ciljevima i prioritetima.

Plan razvojnih programa trebao bi se sastojati od: 1. ciljeva razvoja, 2. mjera, 3. veze sa programskom klasifikacijom, 4. veze sa proračunom, 5. pokazatelja rezultata i 6. veze sa organizacijskom klasifikacijom. Jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave utvrđuje ciljeve razvoja i mjere pomoću kojih će se ti ciljevi ostvariti. Ciljevi razvoja predstavljaju jasan smjer kretanja i djelovanja jedinice u dužem vremenskom razdoblju. Mjere obuhvaćaju niz specifičnih aktivnosti, čija je provedba usmjerena postizanju određenog cilja razvoja, a njihov redoslijed ukazuje na prioritete razvoja jedinice i prioritete pri alokaciji resursa u sljedećem trogodišnjem razdoblju.

Plan razvojnih programa sastavni je dio Proračuna Općine Privlaka

**Klasa: 400-08/17-01/02**

**Ur.broj: 2198/28-01-17-2**

**Privlaka, 19. prosinca 2017.g.**

**OPĆINSKO VIJEĆE OPĆINE PRIVLAKA**

**P r e d s j e d n i k :**

**Nikica Begonja**