



Proračun u malom za 2021. godinu

Općina
VRBANJA



Poštovani mještani Općine Vrbanja



svrha proračunskog vodiča za građane je 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. Budući da je proračun živ i stalno se mijenja, trudili smo se što bolje objasniti osnovne pojmove i procese, kako bi javnosti približili suštinu proračuna i proračunskih procesa. Nadamo se da će 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 Općine Vrbanja za 2021. godinu kojeg je usvojilo Općinsko vijeće iznosi 35.675.380,00 kuna.

U nastavku prikaz Proračuna Općine Vrbanja 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 2021. godini.

Vaš načelnik!

Što je proračun?



- ✓ Temeljni finansijski dokument jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave

Akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci JLP(R)S za proračunska godina, a sadrži i projekcije prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za dvije proračunske godine unaprijed.

Proračun **nije statican** 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 Vrbanja za 2021. god. s najvažnijim smjernicama razvoja općine koji pojašnjava planove i aktivnosti. Želimo omogućiti svim građanima uvid u prihode i rashode Općine Vrbanja 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 sugeriraju 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 finansijske imovine i zaduživanja te izdatke za finansijsku 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 programskega cilja.

Plan razvojnih programa

Dokument JLP(R)S koji se sastavlja i donosi za trogodišnje razdoblje, a sadrži ciljeve i prioritete razvoja jedinice povezane s organizacijskom i programske klasifikacijom njezina proračuna.

Načela proračuna

□ Načelo uravnoteženosti

Prihodi moraju biti jednaki rashodima, odnosno smije se trošiti onoliko sredstava koliko ih se može prikupiti.

□ Načelo jedne godine

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

Svi prihodi i rashodi svih proračunskih i izvanproračunskih korisnika moraju se iskazivati po bruto načelu, 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,

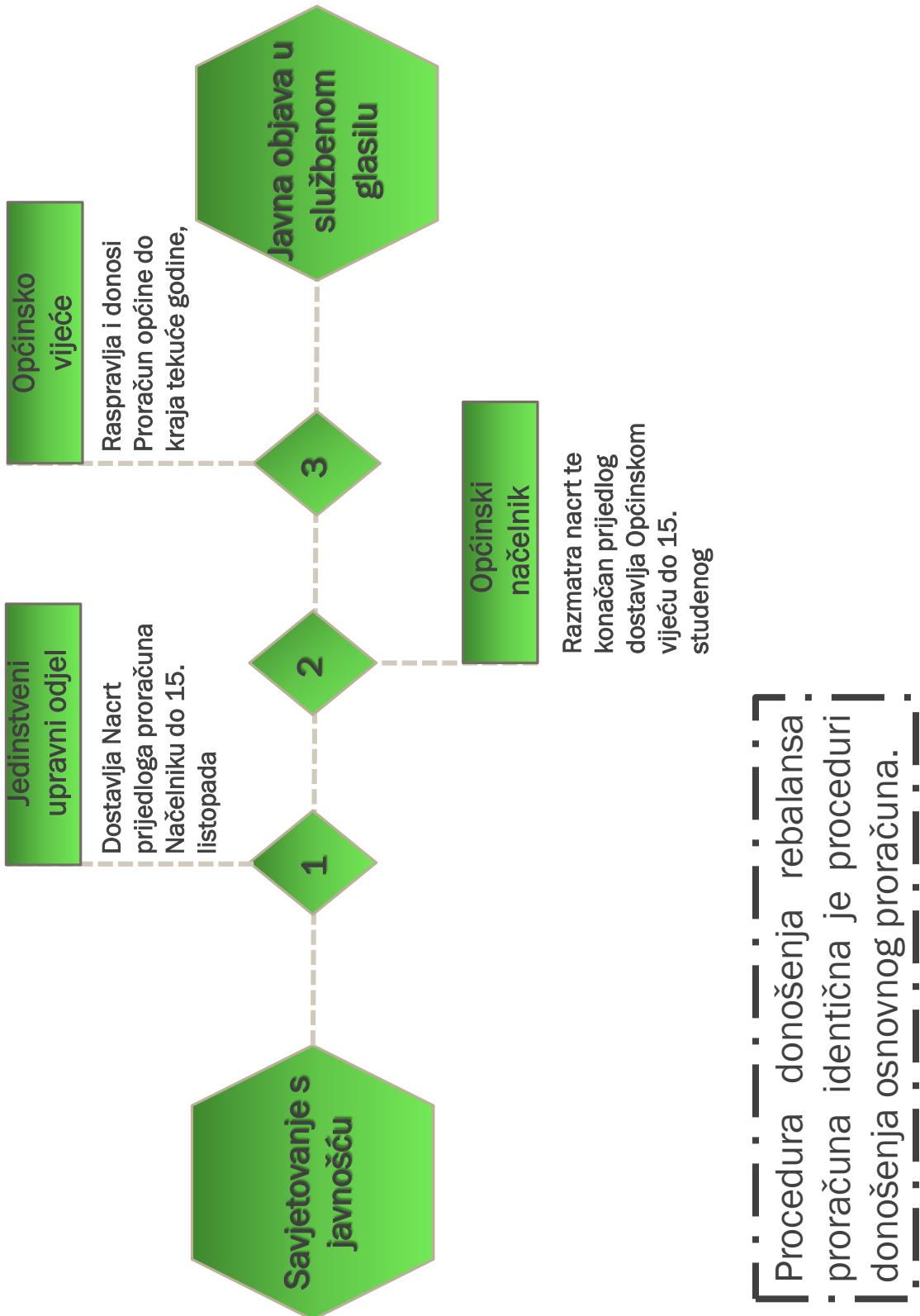
učinkovito i djelotvorno



□ Načelo transparentnosti

Proračuni i svi povezani dokumenti moraju biti dostupni javnosti, objavljaju se u službenim glasilima, mrežnim stranicama i dr.

Postupak donošenja proračuna



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 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

- | | |
|--|---|
| <ul style="list-style-type: none">▪ Predškolski odgoj▪ Socijalna skrb i zdravstvo▪ Javne potrebe u sportu i kulturi▪ Protupožarna i civilna zaštita | <ul style="list-style-type: none">▪ Komunalno gospodarstvo▪ Zaštita okoliša▪ Prostorno planiranje▪ Materijalni rashodi i plaće |
|--|---|

RASHODI VEZANI ZA DODATNE STANDARDE JAVNIH POTREBA

- Održavanje manifestacija od lokalnog značaja
- Sufinanciranje rada udruga u društvenim djelatnostima
- Briga o djeci i starijima
- Srednjoškolsko i visoko obrazovanje
- Dodatni programi u osnovno školskom obrazovanju

Proračun Općine Vrbanja

Smjernice ekonomске i fiskalne politike za razdoblje 2021. - 2023 koje je Vlada usvojila na svojoj 173. sjednici održanoj u srpnju, a izrađene su na temelju Nacionalnog programa reformi Republike Hrvatske za 2019. i Programa konvergencije Republike Hrvatske za razdoblje 2019. - 2022. sukladno Zakonu o proračunu (NN 87/08, 136/12, 15/15) a na temelju navedenih Smjernica, Ministarstvo financija je sastavilo Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2021. - 2023. te iste dostavila županijama, gradovima i općinama.

Plan Proračuna Općine Vrbanja za razdoblje od 2021. do 2023. godine **sastavljen je** sukladno odredbama Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10 i 120/13), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18) te donesenim Smjernicama Vlade RH.

Prihodi i primitci

Prihodi i primitci, u 2021. godini, planirani su u iznosu od **35.675.380,00 kn** i to kako slijedi:



□ 34.218.547,23 kn Prihoda od poslovanja

- Prihodi od poreza 8.294.000,00 kn
- Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnosno iz državnog, županijskog i EU proračuna 1.309.276,51 kn
- Prihodi od imovine 621.770,72 kn
- Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada 4.275.000,00 kn
- Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga 19.717.500,00 kn
- Kazne, upravne mjere i ostali prihodi 1.000,00 kn

□ 1.261.000,00 kn Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

- Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine 1.211.000,00 kn
- Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine 50.000,00 kn

□ 95.832,77 kn Primitci od financijske imovine i zaduživanja

- Primljeni povrati glavnice danih zajmova i depozita 95.732,77 kn
- Primitci od prodaje dionica i udjela u glavnici 100,00 kn

□ 100.000,00 kn Preneseni višak prihoda iz prethodnog razdoblja

Struktura prihoda u 2021. godini



Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih prihoda Općine Vrbanja za 2021. godinu, predložen je i odgovarajući grafički prikaz.

Rashodi i izdaci

Sukladno planiranim prihodima tekuće godine, planirani su i rashodi u ukupnom iznosu od **35.675.380,00 kn.**

Raspodjela sredstava u proračunu na:

- rashode poslovanja (skupina 3) 16.392.280,00 kn
- rashode za nabavu nefinancijske imovine (skupina 4) 19.283.100,00 kn

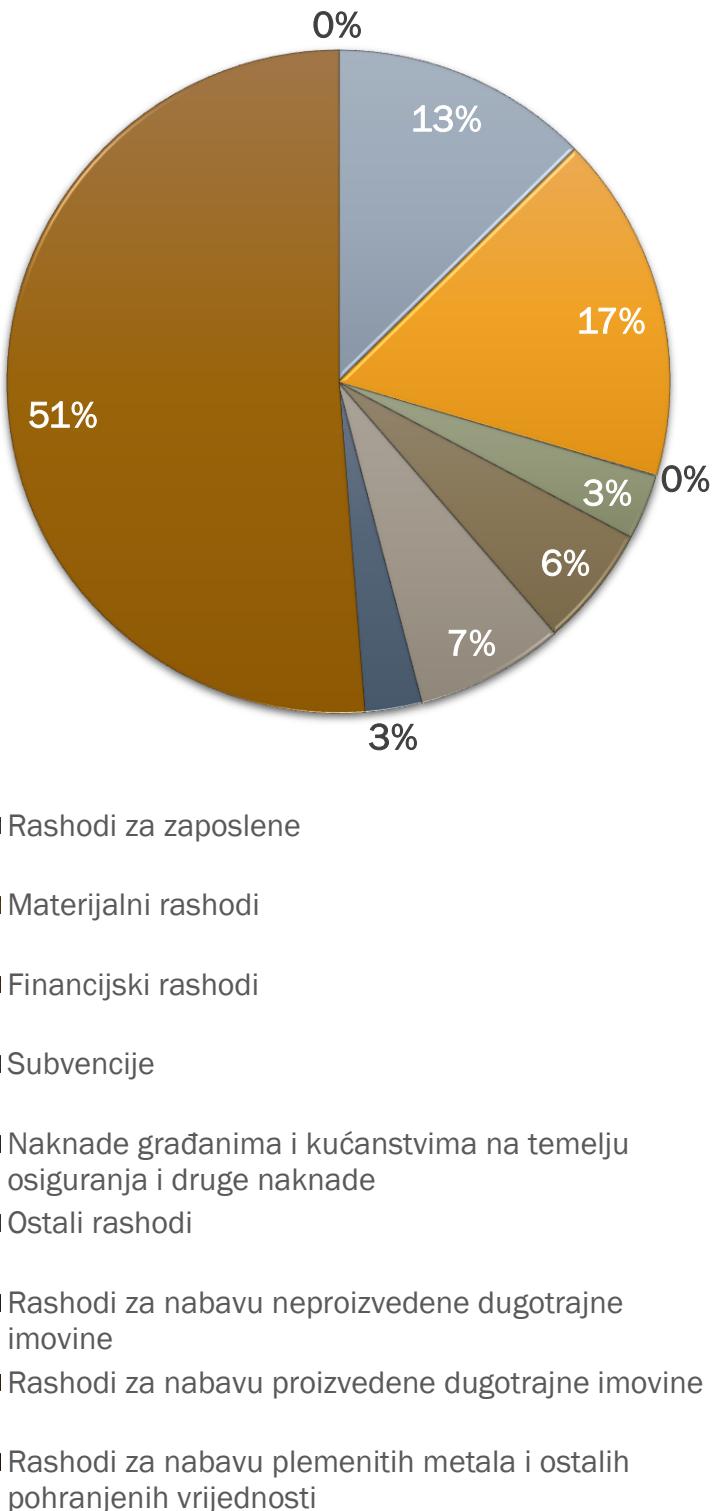
U Prijedlogu plana Proračuna Općine Vrbanja za 2021. godinu primjenjeno je programsko planiranje poštivajući funkciju i ekonomsku klasifikaciju, te izvore financiranja.

U tablici se nalazi prikaz rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji odnosno prema osnovnim skupinama rashoda i izdataka kroz razdoblje 2021. - 2023. godine.

Rashodi	Plan 2021.	Plan 2022.	Plan 2023.
Rashodi poslovanja	16.392.280,00	16.417.945,00	16.227.945,00
Rashodi za zaposlene	4.508.800,00	4.534.465,00	4.534.465,00
Materijalni rashodi	6.026.500,00	6.046.500,00	6.036.500,00
Financijski rashodi	24.000,00	24.000,00	24.000,00
Subvencije	1.135.000,00	1.385.000,00	1.385.000,00
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.110.000,00	2.050.000,00	2.050.000,00
Ostali rashodi	2.587.980,00	2.377.980,00	2.197.980,00
Rashodi za nabavu nefinansijske imovine	19.283.100,00	10.093.100,00	10.888.100,00
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	1.002.000,00	1.002.000,00	1.002.000,00
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	18.281.000,00	9.091.000,00	9.886.000,00
Rashodi za nabavu plemenitih metala i ostalih pohranjenih vrijednosti	100,00	100,00	100,00

Struktura rashoda u 2021.

Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih rashoda Općine Vrbanja za 2021. godinu, predočen je i odgovarajući grafički prikaz.



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 Vrbanja sastoji se od jednog razdjela i tri glave, i to:

Razdjel 001 Jedinstveni upravni odjel

- Glava 00101 Izvršna i predstavnička tijela
- Glava 00102 Općinska uprava
- Glava 00103 Komunalna djelatnost

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.

GLAVA 00101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA

Glavni program Redovna djelatnost

Program 001-Program 011-Redovna djelatnost

(Općinsko vijeće, Općinski načelnik i zamjenica načelnika, Općinska uprava, Pomoć u kući starijim osobama, Program Zaželi, Javni radovi)

Cilj navedenih programa je postizanje što veće učinkovitosti i ekonomičnosti rada općinske uprave kao servisa građana. U okviru ove aktivnosti planiraju se sredstva za rashode za zaposlene, materijal i energiju, financijske rashode i ostale nespomenute rashode (nabava uredskog i drugog materijala, energije, usluga tekućeg i investicijskog održavanja opreme, računalne usluge, nabavu sitnog inventara, telefonske i poštanske usluge, intelektualne i osobne usluge, usluge informiranja i promidžbe, zdravstvene usluge, premije osiguranja, troškove sudskih postupaka), a s ciljem nesmetanog, učinkovitog i kontinuiranog rada i djelovanja svih upravnih tijela.

Programom su obuhvaćeni i Projekti Pomoć u kući starijim osobama i Program Zaželi gdje želimo kroz takve komponente svojim mještanima omogućiti skrb starijim i nemoćnim osobama kao i izvor prihoda obiteljima kroz Javne radove.

Planirana su i sredstva za osiguravanje kontinuiranog i nesmetanog rada općinskog vijeća i njegovih radnih tijela, omogućavanje tiskanja službenog glasnika radi pravovremenog informiranja javnosti i poštivanje načela transparentnosti kao i naknade za sudjelovanje na sjednicama općinskog vijeća.



Za financiranje rada Razvojne agencije tijekom 2021. god planirana su sredstva u iznosu od 100.000,00 kn, kao i za pokretanje rada turističke zajednice koja će svojim

angažmanom predstavljati općinu na svim razinama kako u turističkom tako i kulturnom stvaralaštvu također iznos od 100.000,00 kn.

Brinemo o Poticaju i edukaciji OPG-ova sa našeg područja i poticaju turizma. Program za cilj ima jačanje rasta i razvoja konkurentnosti i poboljšanja kvalitete života u Općini Vrbanja te postizanje raznolikosti cjelokupnog gospodarstva na području općine. Ovim programom osigurana su sredstva u iznosu od 350.000,00 kn za financiranje aktivnosti u poljoprivredi, turizmu i razvoju gospodarstva. Poticanje razvoja turizma za cilj ima jačanje turizma kao mogućeg pokretača ukupnog razvoja gospodarstva općine, stvaranje cjelogodišnje turističke ponude te

razvoj unapređenje posebnih oblika turizma, koristeći prirodne i kulturne resurse na principima održivosti. Niz djelatnosti i potpora kroz ovaj program utjecat će i na ruralni razvoj.

Program 0120 Komunalna djelatnost

Ovaj Program obuhvaća tekuća i investicijska održavanja objekata i uređaja javne namjene kao i dodatna ulaganja u iste. Predviđena sredstva našim Proračunom iznose 1.685.500,00 kn. Raspoređena su po aktivnostima i kapitalnim i tekućim projektima prema namjeni. Komunalne djelatnosti predstavljaju jako važan i značajan program za Općinu Vrbanja, on predstavlja zrcalo naše općine. Sredstva koja su planirana općini će dati još ljepši sjaj i ugodniji boravak u njoj. Održavamo poljoprivredne i protupožarne puteve, čistimo javne površine, uređujemo deponije, održavamo zelene površine i sve komunalne usluge kojima uljepšavamo cijelo područje općine. Održavamo javnu rasvjetu i nerazvrstane ceste, mostove i nogostupe kao ulaganje u sigurnost gostiju i mještana.

Aktivnosti

- Održanje objekata komunalne infrastrukture 1.622.500,00 kn
- Ostali komunalni poslovi 8.000,00 kn
- Kosilice za rad 5.000,00

Program 0130 Gospodarstvo

Cilj programa je ostvarenje ravnomjernog prostornog razvoja s gospodarskim, društvenim i okolišnim polazištima, uz uvažavanje načela zaštite prostora i okoliša. Sredstva se osiguravaju za nastavak izrade započetih, za izradu novih dokumenata prostornog planiranja, u smislu izmjene i dopune postojećih te za izradu programa ukupnog razvoja u iznosu od 1.945.000,00 kn. Kroz program potpora razvoja poduzetnika na području općine Vrbanja u 2021. godini utvrdit će se aktivnosti u svrhu poticanja razvoja konkurentnog i održivog gospodarstva. Potpore male vrijednosti predviđene su u iznosu od 750.000,00 kn.

Program 0140 Zaštita od požara

Opći cilj programa je postizanje najviše kvalitete u obavljanju vatrogasne djelatnosti i razvoja sustava vatrogastva i civilne zaštite, poslovi zaštite i spašavanja mještana i turista i imovine u slučaju raznih nepogoda (požar, poplava, prometnih nesreća, posebnih okolnosti i drugo). Vatrogastva na području općine djeluje kroz Vatrogasnou zajednicu. Posebni cilj je osiguravanje njihovog kontinuiranog djelovanja i funkciranja. Sredstva su također osigurana i za provođenje mjera i postupaka na izgradnji razvoja Civilne zaštite radi nastavka razvoja sustava u narednim godinama. Osiguranim sredstvima omogućuje se stručno

usavršavanje stožera CZ i za organizaciju pokaznih vježbi. Proračunom su predviđena sredstva u iznosu od 450.000,00 kn.

Programi 0140 - 0150 Investicije i Transferi za društvene djelatnosti

Za *Sufinanciranje dječjeg vrtića i predškolskog odgoja* ovim Proračunom su predviđena sredstva u iznosu od 445.000,00 kn, a odnose se na redovnu djelatnost – plaće za zaposlene, materijalne rashode, financijske rashode, unapređenje usluga predškolskog odgoja. Kako smo svjedoci odlazaka mlađih 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.



Program za poticanje školstva planiran je u iznosu od 805.000,00 kn. Ovim programom želimo mladima i njihovim obiteljima olakšati školovanje kroz nabavku udžbenika (150.000,00 kn), stipendiranja studenata (300.000,00 kn), sufinciranje školske kuhinje (120.000,00), asistent u nastavi za djecu s posebnim potrebama (50.000,00 kn), transfer za prijevoz (130.000,00 kn) i naknade za đačke domove (55.000,00 kn)..

Programom socijalne skrbi želi se osigurati zaštita i pomaganje osoba koje su socijalno ugrožene, nemoćne ili se radi o osobama koje same ili uz pomoć članova obitelji ne mogu zadovoljiti svoje potrebe zbog nepovoljnih osobnih, gospodarskih, socijalnih i drugih okolnosti. Cilj Programa socijalne skrbi je podizanje općeg životnog standarda građana i njihovih obitelji, osiguravanje potrebnih sredstava za život i pružanje potpore pojedincima koji se uslijed društvenih ili prirodnih uzroka nalaze u posebnom stanju potrebe za društvenom pomoći. Za socijalnu skrb planirana su sredstva u iznosu od 850.000,00 kn.

Programom se utvrđuju aktivnosti, poslovi, djelatnosti, akcije i manifestacije u kulturi od značaja za Općinu Vrbanja kao i njegovu promociju na svim razinama suradnje. Posebice se podržava i potiče kulturno-umjetničko stvaralaštvo. Sredstva za ovaj program predviđena su iznosu od 288.000,00kn.

Transferi za Župne urede predviđeni su u iznosu od 300.000,00 kn za investicijsko održavanje župne kuće i Crkve koje krase Općinu.

Programom javnih potreba u sportu osiguravaju se finansijska sredstva za financiranje sportskih udruga Općine Vrbanja 540.000,00 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.

Investicije

- Vatrogasni dom Vrbanja 750.000,00 kn
- Dom kulture Soljani 50.000,00 kn
- Dom kulture Strošinci 10.000,00 kn
- Škola Strošinci 5.000,00 kn
- Dječji vrtić Vrbanja 4.000.000,00 kn
- Sportsko rekreativski centar Soljani 4.000.000,00 kn
- Muzejsko galerijski prostor 1.830.000,00 kn
- Stadion NK Vrbanja 500.000,00 kn

Sve navedene Investicije su vrlo važni strateški projekti za razvoj i unapređenje naše zajednice. Ovim Programom želimo ukazati da je naš Proračun razvojni, socijalni i društveni jer ulažemo sve napore kako bi mlade obitelji zadržali na svome kućnom pragu.



Glavni program V02 Program investicijska ulaganja

Program 0110 Investicije za potrebe općinske uprave

Planirana sredstva biti će raspoređena za nabavu i opremu javnih objekata Općine Vrbanja te za uređenje garaže i spremišta. Navedena ulaganja iznositi će 831.100,00 kn.

Za računala i računalnu opremu za potrebe općinske uprave planirana su sredstva u iznosu od 30.000,00 kn, a za opremu za dječja igrališta iznos od 400.000,00 kn.

Program 0130 Investicije za potrebe gospodarstva

Za izgradnju komunalne infrastrukture za poslovnu zonu Vrbanja 2 planiramo uložiti 1.500.000,00 kn kako bi stvorili preduvjete za privlačenje što većeg broja investitora i na taj način utjecali na poboljšanje životnog standarda stanovništva na način zapošljavanja u potencijalnim poslovnim subjektima.



Program 0120 Investicije za potrebe komunalne infrastrukture

Cilj programa je obavljanje komunalnih djelatnosti kroz financiranje izgradnje i rekonstrukciju komunalne infrastrukture s ciljem stvaranja pretpostavki gospodarskog rasta i razvoja na području općine uz povećanje sigurnosti prometa i učinkovito i održivo gospodarenje prirodnim resursima i unapređenje stanovanja. Program građenja komunalne infrastrukture Općine Vrbanja će biti raspoređen prema namjeni:

- Nerazvrstane ceste
- Javna rasvjeta
- Javne prometne površine na kojima nije dopušten promet motornim vozilima
- Groblja
- Gospodarenje komunalnim otpadom
- Sufinanciranje izgradnje regionalnog vodovoda



Značajan Projekt je svakako onaj koji smo posvetili našim braniteljima kao zahvalu njima za bolji život nama. Predviđena sredstva iznose 2.175.000,00 kn.

Općina Vrbanja

Trg dr. Franje Tuđmana 1
32254 Vrbanja



Tel: +385 32 86 31 08
e-mail: opcina@opcona-vrbanja.hr