

**OPĆINA PRIMORSKI DOLAC
SPLITSKO DALMATINSKA ŽUPANIJA
OPĆINSKI NAČELNIK**

***PLAN PRORAČUNA OPĆINE
PRIMORSKI DOLAC
ZA 2017. GODINU,
TE PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA
2018. I 2019. GODINU***

Studenj, 2016. godina

SADRŽAJ:

1. Zakonska obveza	3
2. Prihodi i primici proračuna po ekonomskoj klasifikaciji	5
3. Rashodi i izdaci proračuna po organizacijskoj klasifikaciji	19
4. Rashodi i izdaci proračuna po programskoj klasifikaciji	20
5. Rashodi i izdaci proračuna po funkcijskoj klasifikaciji	35
6. Rashodi i izdaci proračuna po izvorima financiranja	36

ZAKONSKA OSNOVA

Na osnovi članka 39. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15), predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je do kraja tekuće godine donijeti proračun za iduću proračunsku godinu i projekcije proračuna za sljedeće dvije proračunske godine.

Navedenim aktom omogućava se financiranje poslova, funkcija i programa koje izvršavaju upravna tijela, a radi ostvarivanja javnih potreba i prava građana, koji se temeljem posebnih zakona i drugih na zakonu zasnovanih propisa financiraju iz javnih prihoda, odnosno iz proračuna općine. Pri sastavljanju planskih dokumenata primjenjuje se zakonom propisana metodologija glede sadržaja proračuna, programskog planiranja, proračunskih klasifikacija i drugo.

U slučaju da predstavničko tijelo ne donese proračun prije početka proračunske godine, privremeno se, na osnovi odluke o privremenom financiranju, nastavlja financiranje poslova, funkcija i programa u visini koja je neophodna za njihov daljnji rad.

Plan proračuna Općine Primorski Dolac za razdoblje od 2017. do 2019. godine sastavljen je sukladno odredbama Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

Zakonom o proračunu uveden je u sustav planiranja trogodišnji proračunski okvir što znači da predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave usvaja proračun za 2017. godinu s projekcijama za sljedeće dvije godine, odnosno 2018. i 2019. godinu.

Proračunske klasifikacije iz Pravilnika proračunskih klasifikacija čine okvir kojim se iskazuju i sustavno prate prihodi i primici te rashodi i izdaci po nositelju, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvoru financiranja. Proračuni su dužni iskazivati prihode i primitke te rashode i izdatke prema proračunskim klasifikacijama u skladu s odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika, u procesima planiranja, izvršavanja, računovodstvenog evidentiranja i izvještavanja.

Proračunske klasifikacije iz Pravilnika o proračunskim klasifikacijama su sljedeće:

- ekonomska,
- organizacijska,
- programska,
- funkcijska,
- lokacijska klasifikacija te
- izvori financiranja,

i kao takve primijenjene su u izradi Plana Proračun Općine Primorski Dolac za 2017. godinu, te projekcije proračuna za 2018. i 2019. godinu.

Općinsko vijeće donosi proračun za proračunsku godinu s projekcijama za sljedeće dvije godine i to na propisanoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno na razini podskupine - trećoj razini za proračun, odnosno na razini skupine - drugoj razini za projekcije.

Usvajanje proračuna na višoj razini jedan je od ključnih mehanizama koji omogućuje određenu fleksibilnost u njegovom izvršavanju.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela te plana razvojnih 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 programe odnosno funkcije kojima pripadaju.

Plan razvojnih programa sadrži ciljeve i prioritete razvoja Općine Primorski Dolac povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Prilikom planiranja prihoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2016. godini te procjena njihovog kretanja u narednom razdoblju uz uvažavanje gospodarskih i društvenih specifičnosti na lokalnoj razini. S obzirom na niz nepoznanica o mogućim kretanjima na državnoj razini u odnosu na ekonomsku i fiskalnu politiku nove Vlade Republike Hrvatske, procjena prihoda za ovo plansko razdoblje od 2017. do 2019. godine temeljila se isključivo na postojećim propisima uz uvažavanje Uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2017. – 2019. godine.

U skladu s tim, ukupni prihodi i primici, a slijedom toga i ukupni rashodi i izdaci, planirani su u projekcijama za 2018. godinu uz povećanje ukupnih prihoda od 0,5% u odnosu na 2017. godinu, dok je u 2019. godini predviđeno njihovo smanjenje od 0,5% u odnosu na 2018. godinu.

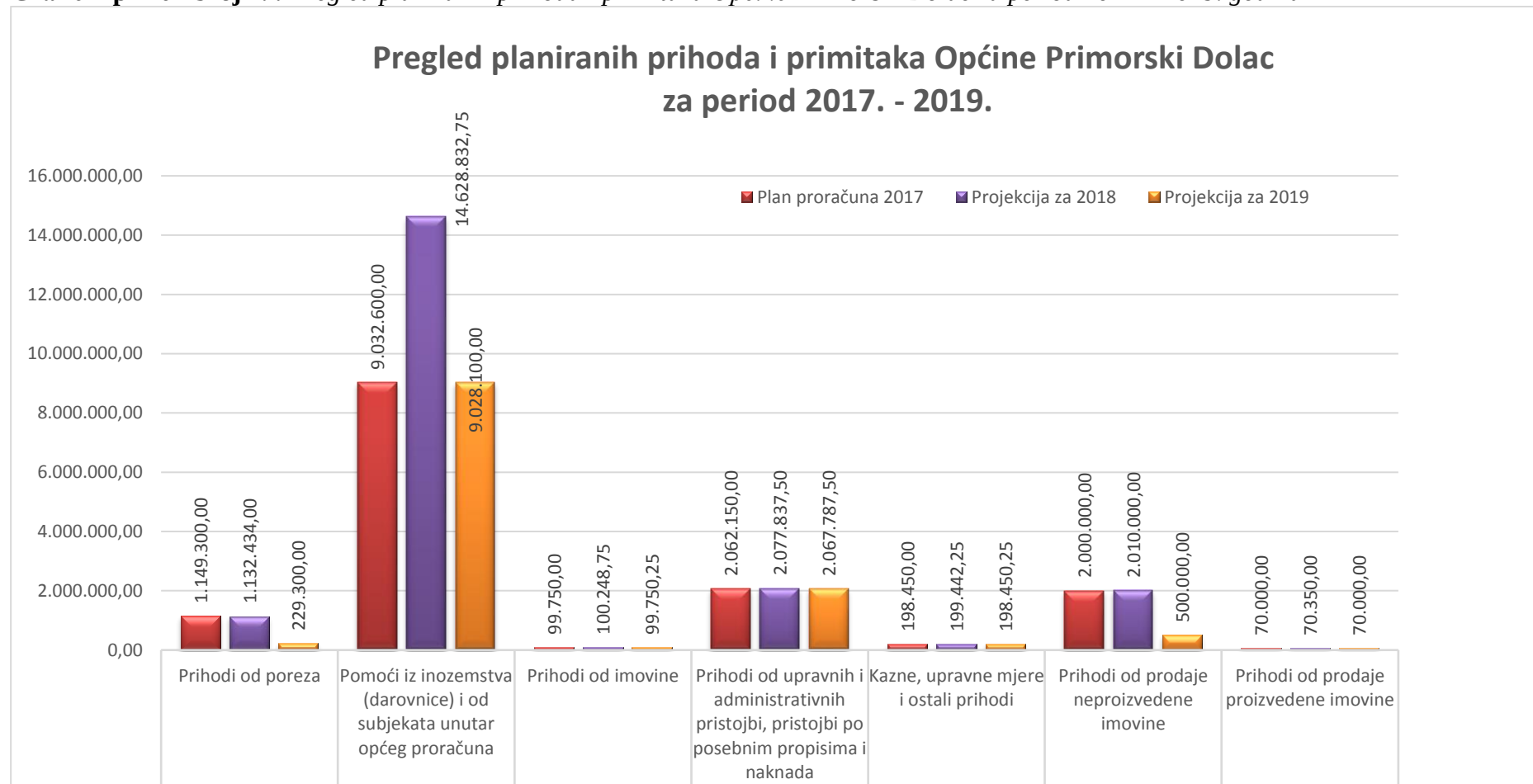
PRIHODI I PRIMICI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Proračun Općine Primorski Dolac za 2017. godinu predlaže se u iznosu od 17.262.250,00 kn. Sastoji se od prihoda tekuće godine u iznosu od 17.262.250,00 kn.

Struktura tekućih prihoda i primitaka u iznosu od 17.262.250,00 kn je sljedeća:

- ✓ 12.542.250,00 kn prihoda poslovanja
- ✓ 2.070.000,00 kn prihoda od prodaje nefinancijske imovine
- ✓ 2.650.000,00 kn primitaka od financijske imovine i zaduživanja

U nastavku dan je grafički prikaz planiranih prihoda i primitaka u trogodišnjem razdoblju

Grafički prikaz broj 1. : Pregled planiranih prihoda i primitaka Općine Primorski Dolac za period 2017 – 2019. godinu

PRIHODI OD POREZA

Prihodi od poreza obuhvaćaju porez na dohodak od nesamostalnoga rada (porez na plaće zaposlenih osoba sa sjedištem na području Općine Primorski Dolac), porez na dohodak od samostalnih djelatnosti (obrta), porez na dohodak od imovine, udjela u dobiti i sl. Osim gore navedenih poreza u tu skupinu proračunskih prihoda spadaju i porez na promet nekretninama, odnosno porez na stjecanje vlasništva nad nekretninom sukladno Zakonu o porezu na promet nekretninama, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića koji plaćaju vlasnici ugostiteljskih objekata, porez na korištenje javnih površina, porez na tvrtku koji plaćaju vlasnici poduzeća, a sve sukladno Odluci o općinskim porezima.

U 2017. godini porezni se prihodi planiraju ostvariti u iznosu od 1.149.300,00 kn i predstavljaju 9,16 % planiranih ukupnih prihoda u 2017. godini. Najveći udio u prihodima poslovanja predstavljaju prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna.

Tabelarni prikaz broj 1. : Prikaz plana prihoda od poreza u 2017. godinu

Vrsta poreza	Planirani iznos u 2017.
Porez i prirez na dohodak	920.000,00
Porez na kuće za odmor	300,00
Porez na promet nekretnina	200.000,00
Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića	4.000,00
Porez na tvrtku	25.000,00
UKUPNO	1.149.300,00

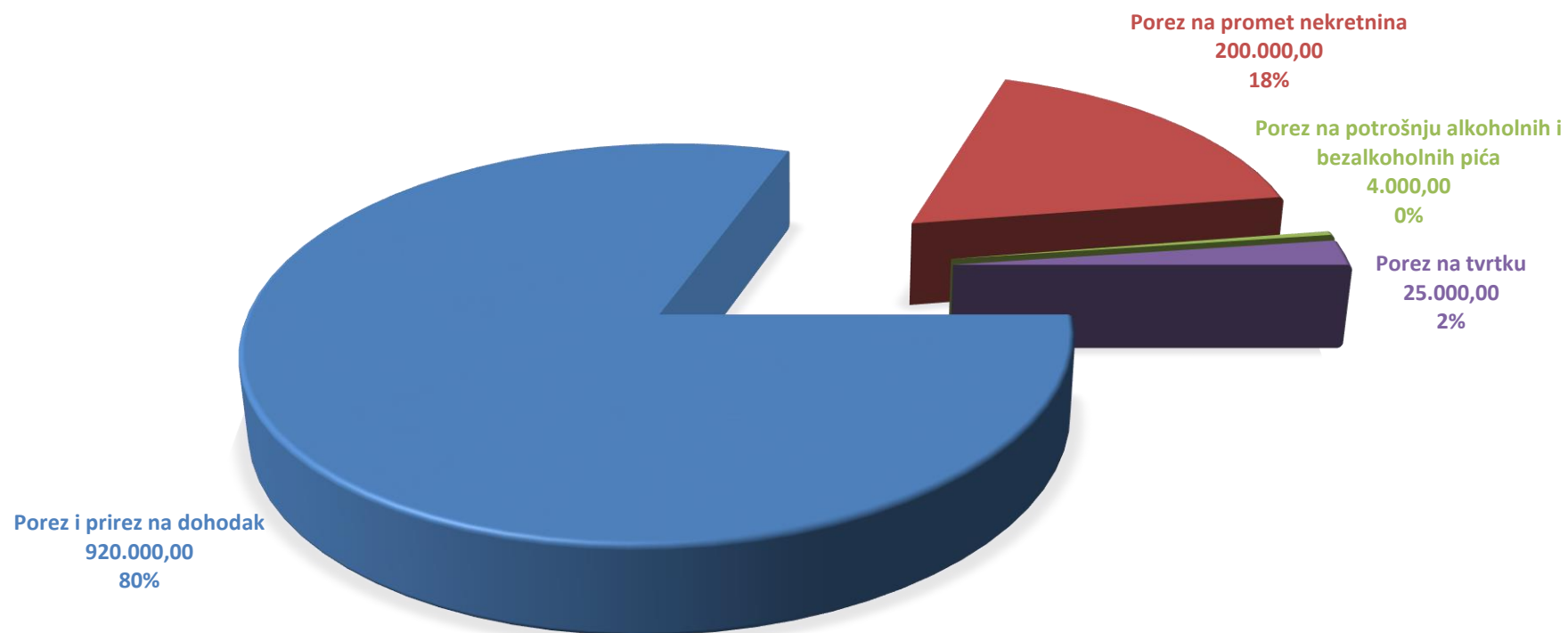
Od 01. siječnja 2015. godine stupile su na snagu Izmjene i dopune Zakona o financiranju Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave. Člankom 6. stavkom 10. propisan je novi udio općine, odnosno grada u porezu na promet nekretnina, Budući da se prihodi od te vrste poreza dijele između općinskog (gradskog) i državnog proračuna. Općinama odnosno gradovima pripada 80% prihoda od poreza, a državi 20%, umjesto dosadašnjeg omjera općina 60 %, država 40 %.

Člankom 45. istog zakona propisan je novi udio općine u porezu na dohodak, odnosno udio općine u prihodu od poreza na dohodak iznosi 60% u odnosu na dosadašnjih 90 % prihoda.

U nastavku daje se grafički prikaz planiranih prihoda od poreza Općine Primorski Dolac u 2017. godini.

Grafički prikaz broj 2. : Pregled planiranih prihoda od poreza Općine Primorski Dolac u 2017. godini

PREGLED PLANIRANIH PRIHODA OD POREZA U 2017. GODINI



PRIHODI OD POMOĆI

U 2017. godini Općina planira uprihodovati prihode od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 9.032.600,00 kn. To su prihodi čija je namjena unaprijed ugovorom definirana, odnosno moraju se utrošiti sukladno ugovorom definiranoj investiciji.

U skupini prihoda od pomoći spadaju i pomoći Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje programa Javnih radova.

Javni rad je društveno koristan rad koji se odvija u ograničenom vremenskom periodu nudi sufinanciranje i financiranje zapošljavanja nezaposlenih osoba iz ciljanih skupina. Program javnog rada mora se temeljiti na društveno korisnom radu kojeg inicira lokalna zajednica, udruge civilnog društva i drugi subjekti. Javni rad mora biti neprofitan i nekonkurentan postojećem gospodarstvu u tom području. Prednost imaju projekti iz područja socijalne skrbi, edukacije, zaštite i očuvanja okoliša, te održavanja i komunalnih radova.

Općina Primorski Dolac u 2017. godini planira zapošljavanje osoba putem mjera javnih radova za projekt pomoć zajednici.

Projekt "Pomoć zajednici"

Projekt podrazumijeva brigu za socijalno ugrožene, starije osobe, umirovljenike, nemoćne, te skrb o osobama s invaliditetom, te pomoć u čišćenju nekretnina, pomoć u kući, odlazak u nabavku osnovnih prehrambenih namirnica i sl. Uz pomoć u kućanstvu organizirati će se pomoć kod odlaska liječniku, ljekarnu, poštu, terenski rad.

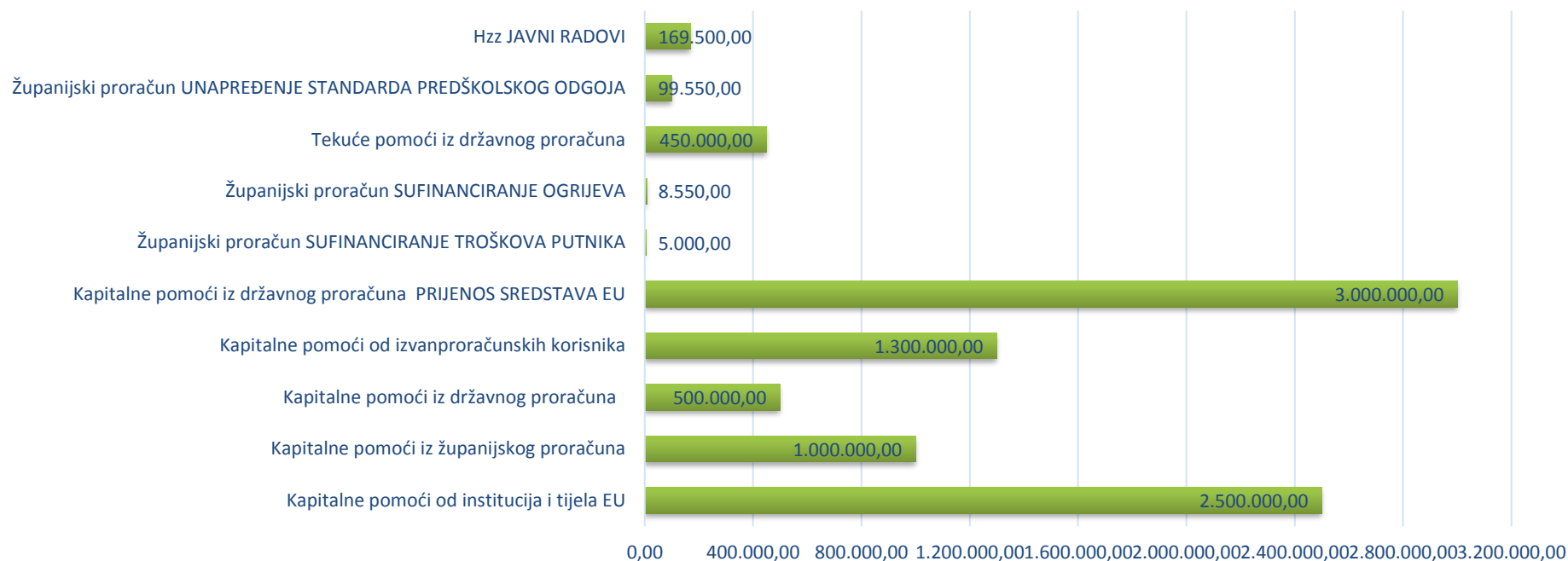
Trajanje projekta je 6 mjeseci. Hrvatski zavod za zapošljavanje osigurava 100% - ni iznos bruto plaće od 3.120.00 kuna mjesečno po osobi.

U 2016. godini zaposleno je ukupno pet osoba preko javnih radova. Programom se planira nastaviti i u 2017. godini.

U nastavku daje se grafički prikaz planiranih prihoda od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna, odnosno državnog, županijskog i općinskog proračuna, te izvanproračunskih korisnika.

Grafički prikaz broj 3. : Pregled planiranih prihoda od pomoći Općine Primorski Dolac u 2017. godini

Pregled planiranih pomoći od subjekata unutar općeg proračuna za 2017. godinu



	Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU	Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna	Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna PRIJENOS SREDSTAVA EU	Županijski proračun SUFINANCIRANJE TROŠKOVA PUTNIKA	Županijski proračun SUFINANCIRANJE OGRIJEVA	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	Županijski proračun UNAPREĐENJE STANDARDA PREDŠKOLSKOG ODGOJA	Hzz JAVNI RADOVI
■ Skup1	2.500.000,00	1.000.000,00	500.000,00	1.300.000,00	3.000.000,00	5.000,00	8.550,00	450.000,00	99.550,00	169.500,00

PRIHODI OD IMOVINE

Prihodi od imovine kao sljedeća podskupina prihoda poslovanja planirani su u 2017. godinu u iznosu od 99.750,00 kn. Najveći udio u prihodima od imovine u proračunu Općine Primorski Dolac planirani su kroz Prihode od nefinancijske imovine odnosno prihodi od naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada i to u iznosu od 50.000,00 kn.

Prihodi od imovine obuhvaća prihode od financijske i prihode od nefinancijske imovine. Prihodi od financijske imovine jesu: kamate (po vrijednosnim papirima, na oročena sredstva i depozite po viđenju, zatezne kamate i za dane zajmove), pozitivne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule, dividende, dobit trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima i ostali prihodi od financijske imovine.

Prihodi od nefinancijske imovine jesu: naknade za koncesije, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine, naknade za korištenje nefinancijske imovine, naknade za ceste i ostali prihodi od nefinancijske imovine.

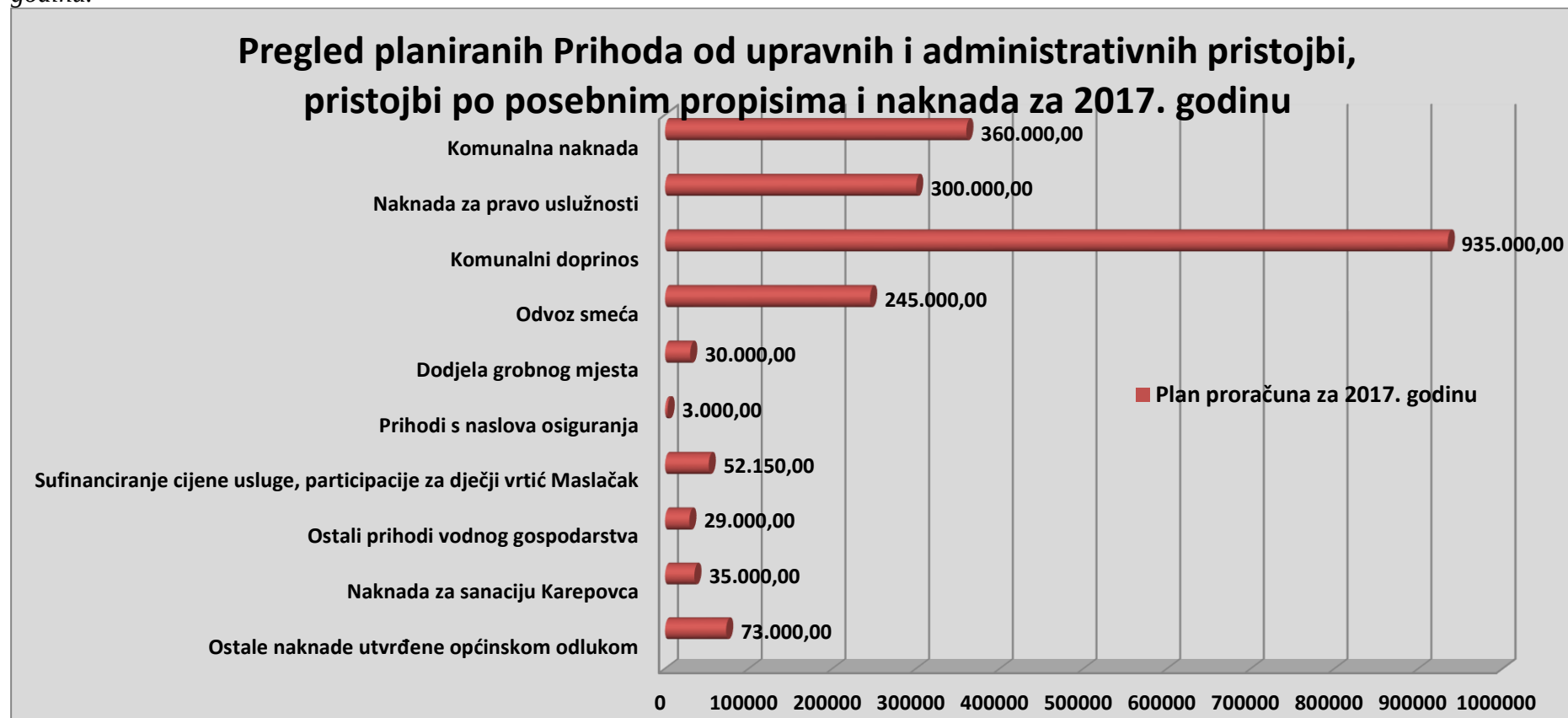
U nastavku daje se grafički prikaz planiranih prihoda od imovine u 2017. godini.

Grafički prikaz broj 4. : *Prikaz prihoda od imovine Općine Primorski Dolac za 2017. godinu*

PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od 2.062.150,00 kn. Namjena navedenih prihoda definirana je zakonom odnosno drugim pod zakonskim aktima.

Grafički prikaz broj 5. : Pregled planiranih prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi u Proračunu Općine Primorski Dolac za 2017. godinu.



PRIHODI OD KAZNA, MJERA I OSTALIH PRIHODA

Pod prihodima od kazna, mera i ostalih prihoda podrazumjeva se prihod od dodjele kućnih brojeva u iznosu od 1.400,00 kn, prihod od povrata u Općinski proračun u iznosu od 1.000,00 kn, prihodi od natječajne dokumentacije 10.000,00 kn, te ostali prihodi u iznosu od 50,00 kn. Kao najznačajniji prihod iste skupine smatra se prihod od kazna i mjera u kaznenom postupku u iznosu os 186.000,00 kn

PRIHODI OD DONACIJA I PRODAJE ZEMLJIŠTA

Prihodi od prodaje građevinskog zemljišta u vlasništvu Republike Hrvatske u 2017. godini planiraju se u iznosu od 2.000.000,00 kn. Valja također napomenuti da su u planu proračuna za 2017. godinu planirani prihodi od prodaje grobnica u iznosu od 70.000,00 kn.

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Sa planiranim prihodima tekuće godine u ukupnom iznosu od 15.192.250,00 kn izvršena je raspodjela sredstava u proračunu na rashode poslovanja (skupina 3) u iznosu od 6.050.250,00 kn, rashode od prodaje nefinancijske imovine (skupina 4) u iznosu od 9.397.000,00 kn i izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova u iznosu od 1.815.000,00 kn.

U proračunu Općine Primorski Dolac za 2017. godinu primijenjeno je programsko planiranje poštivajući funkcijsku, ekonomsku klasifikaciju i izvore financiranja.

Proračun Općine Primorski Dolac sastoji se od tri razdjela unutar kojih je raspoređeno trošenje javnih sredstava a sve u cilju ostvarivanja javnih potreba i prava građana. Nazivi razdjela u okviru koji se prati trošenje prihoda proračuna Općine Primorski Dolac su sljedeći:

- ✓ Općinsko vijeće,
- ✓ Općinski načelnik i
- ✓ Jedinствeni upravni odjel

U nastavku daje se prikaz rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji odnosno prema osnovnim skupinama rashoda i izdataka kroz razdoblje 2017. - 2019. godine.

Tabelarni prikaz broj 2.: Prikaz planiranih rashoda i izdataka za razdoblje 2017. – 2019. prema osnovnim vrstama

Rashodi	Plan proračuna za 2017.	Projekcija za 2018.	Projekcija za 2019.
Rashodi poslovanja	6.050.250,00	5.247.110,25	3.414.807,50
Rashodi za zaposlene	816.500,00	820.582,50	817.347,50
Materijalni rashodi	4.066.470,00	3.351.562,25	2.000.800,50
Financijski rashodi	753.500,00	659.290,00	258.009,50
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade	119.500,00	120.097,50	119.500,00
Ostali rashodi	294.280,00	295.578,00	219.150,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.397.000,00	15.817.835,00	9.187.000,00
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	8.897.000,00	15.817.835,00	9.187.000,00
Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	500.000,00	0,00	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	1.815.000,00	1.817.450,00	490.000,00
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova	1.815.000,00	1.817.450,00	490.000,00
Ukupno:	17.262.250,00	22.882.395,25	13.091.807,50

U nastavku daje se pojašnjenje predloženog plana rashoda i izdataka proračuna za razdoblje 2017. – 2019. godinu po skupinama rashoda.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja planiraju se u 2017. godini u iznosu od 6.050.250,00 kuna. Rashodi poslovanja obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode, naknade i ostale rashode. U nastavku slijedi detaljniji prikaz pojedinih skupina rashoda unutar rashoda poslovanja.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planiraju se u iznosu 816.500,00 kuna a odnose se na rashode za zaposlene u Jedinstvenom upravnom odjelu, plaće načelnika odnosno izvršne vlasti, te plaće zaposlenika zaposlenih temeljem programa javnih radova po poticajnoj mjeri Hrvatskog zavoda za zapošljavanje. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planiraju se za 2017. godinu u iznosu 4.066.470,00 kuna, a odnose se na rashode za izvršavanje programskih aktivnosti i redovno poslovanje općinske uprave.

U strukturi materijalnih rashoda najveći je udjel rashoda za usluge koji su u Proračunu za 2017. godinu planirani u iznosu od 3.098.500,00 kuna. Rashodi za usluge odnose se na komunalne usluge, intelektualne usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata i druge rashode vezane za objekte općinske uprave, te na tekuća i investicijska održavanja objekata komunalne infrastrukture kao što je održavanje zelenih površina, nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, održavanje groblja i slično.

Ostali rashodi unutar skupine materijalnih rashoda su naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, rashodi za reprezentaciju, sudske, administrativne i slične pristojbe, te rashodi protokola.

U navedenij skupini prikazani su i materijalni rashodi za rad dječjeg vrtića Maslačak kao implementacija Haccap programa, mikrobiološka čistoća, zdravstvena ispravnost vode, potrošni materijal za djecu, usluge zaštite na radu, i druge.

Financijski rashodi

Financijski rashodi planiraju su iznosu od 753.500,00 kuna za 2017.godinu. Unutar financijskih rashoda planiraju se rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa, te rashodi za kamate na odobrene kredite.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planiraju se u iznosu 119.500,00 kuna. Naknade građanima i kućanstvima odnose se najvećim dijelom na naknade unutar Socijalnog programa Općine Primorski Dolac.

Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće i kapitalne donacije, te kazne, penale i naknade šteta.

Planom proračuna općine Primorski Dolac za 2017. godinu ostali se rashodi planiraju u iznosu od 296.780,00 kuna. Rashodi za tekuće i kapitalne donacije odnose se na sredstva za financiranje programa javnih potreba u kulturi, javnih potreba u sportu, financiranje vatrogastva.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su za 2017. godinu u iznosu od 9.397.000,00 kuna. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Najznačajniji rashodi, odnosno ulaganja predviđena za 2017. godinu jesu izgradnja dječjeg vrtića u iznosu od 3.500.000,00 kn, te izgradnja 2. faze za gospodarsku zonu u iznosu od 2.280.000,00,00 kn.

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTLATE ZAJMOVA

Pod navedenom skupinom izdataka spadaju izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova, u predviđenom iznosu od 1.815.000,00 kn. Općina Primorski Dolac se dana 12. kolovoza 2011. godine dugoročno zadužila kod Privredne banke Zagrebu u iznosu od 624.921,80 EUR prema srednjem tečaju Hrvatske narodne banke na dan plasmana sredstva. Kredit je Općini odobren za financiranje projekta izgradnje infrastrukture gospodarske zone „Bristovača – Trištenica“ i izgradnja sportske školske dvorane u Primorskom Dolcu.

Kredit je odobren uz valutnu klauzulu EUR s rokom vraćanja do 31. prosinca 2026. godine. Redovna kamata na godišnjem nivou iznosi 4,00 % fiksna. Prva rata na naplatu dospijeva 31. ožujka 2017. godine, te je u tu svrhu u Planu proračuna planiran izdatak po navedenom kreditu u iznosu od 490.000,00 kn. Općina Primorski Dolac se u 2017. godini planira zadužiti uzimanjem kratkoročne pozajmice u obliku faktoringa u iznosu od 900.000,00 kn kod ovlaštenih financijskih institucija. Iznos od 450.000,00 kn podmiriti će se u 2017. godini, a preostali iznos u 2018. godini.

U 2017. godini Općina planira uzeti kratkoročni kredit u iznosu od 1.750.000,00 kn za premošćivanje tekuće likvidnosti. Iznos od 875.000,00 kn podmiriti će se u 2017. godini, a preostali iznos u 2018. godini. U 2017. godini na naplatu dospijeva

U nastavku slijedi prikaz financijski najznačajnijih rashoda unutar rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Grafički prikaz broj 6. : Prikaz pojedinih skupina rashoda unutar rashoda za nabavu nefinancijske imovine



RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Razdjel je, sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama, organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jedne ili više glava.

Status razdjela državnog proračuna dodjeljuje se ministarstvima i onim proračunskim korisnicima državnog proračuna koji su izravno odgovorni Hrvatskom saboru ili predsjedniku Republike Hrvatske dok se status razdjela proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave može dodijeliti izvršnom tijelu, predstavničkom tijelu i upravnim tijelima.

Sukladno gore citiranom Pravilniku, Proračun Općine Primorski Dolac sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama strukturiran je s tri razdjela:

- ✓ Općinsko vijeće,
- ✓ Općinski načelnik i
- ✓ Jedinstveni upravni odjel

Glava je organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna. Treba naglasiti da status razdjela i glave dodjeljuje Ministarstvo financija odnosno upravno tijelo za financije jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave. Sukladno gore citiranom Pravilniku Proračun Općine Primorski Dolac strukturiran je sa tri glave čiji su nazivi istovjetni nazivima razdjela.

U nastavku daje se tabelarni prikaz sredstava raspoređenih po organizacijskoj klasifikaciji.

Tabelarni prikaz broj 3.: *Prikaz planiranih rashoda i izdataka u razdoblju 2017. - 2019. po organizacijskoj klasifikaciji*

Organizacijska klasifikacija	PLAN 2017.	PROJEKCIJA 2018.	PROJEKCIJA 2019.
Općinsko vijeće	200.730,00	101.103,00	100.600,00
Općinski načelnik	2.892.870,00	2.797.837,50	992.500,00
Jedinstveni upravni odjel	14.168.650,00	19.983.454,75	11.998.707,50
UKUPNO	17.262.250,00	22.882.395,25	13.091.807,50

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.

PROGRAM je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja i sastoji se od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnosti i projekti pripadaju samo jednom programu.

AKTIVNOST je dio programa za koji nije unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje cilja utvrđenih programom.

PROJEKT je dio programa za koji je unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom. Projekt se planira jednokratno, a može biti tekući (ne rezultira povećanjem vrijednosti imovine u bilanci) ili kapitalni (povećanje vrijednosti imovine u bilanci).

U nastavku daje se pregled definiranih programa kroz koje će se pratiti realizacija proračuna Općine Primorski Dolac kroz trogodišnje razdoblje odnosno za razdoblje od 2017. do 2019. godine.

Grafčki prikaz broj 7. : Prikaz definiranih programa Općine Primorski Dolac za trogodišnje razdoblje

Definirani programi:

P1100	Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga predstavničke vlasti
P2100	Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga izvršne vlasti
P3001	Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga jedinичnog unavrnog odjela
P3002	Upravljanje imovinom
P3003	Vatrogastvo i civilna zaštita
P3004, P 3015	Razvoj civilnog društva, Poticanje razvoja turizma
P3005	Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture
P3006	Zaštita okoliša
P3007	Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja
P3008	Ulaganje u razvoj gospodarske zone "Bristovača Trištenica"
P3009	Ulaganje u razvoj mješovite zone "Borika"
P3010, P 3011	Promicanje kulture, Razvoj sporta i rekreacije
P3012	Socijalna skrb i novčana pomoć
P3013, P2012	Predškolski odgoj i obrazovanje, Redovna djelatnost dječjeg vrtića Maslačak
P3014	Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine, te izdaci za otplatu kredita iskazani su u posebnom dijelu proračuna u razdjelima prema proračunskim klasifikacijama. U nastavku slijedi slikoviti i opisni prikaz raspodjele rashoda i izdataka poslovanja po programskoj klasifikaciji:

Grafički prikaz broj 8. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka u razdjelu Općinsko vijeće



Grafički prikaz broj 9. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka u razdjelu Općinski načelnik



Pod navedenim programima podrazumijeva se obavljanje slijedećih poslova: pravni i savjetodavni poslovi iz djelokruga redovnih poslova predstavničkog i izvršnog tijela u dijelu koji propisuju opći akti koje je donio načelnik ili općinsko vijeće, statusno pravo, nadzori zakonitosti za koje je ovlašten načelnik; radno zakonodavstvo; poslovi vezani za provođenje propisa koji reguliraju zaštitu od sukoba interesa dužnosnika; i druge poslove koji su zakonom propisani.

U ovim programima svoja prava i obveze ostvaruju načelnik i članovi predstavničkih i izvršnih tijela. U programu ***Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga izvršne vlasti*** planirana su i zakonska sredstva proračunske zalihe.

Ovaj program planiran je u ukupnom iznosu od 2.892.870,00 kn., a sastoji se od slijedećih aktivnosti/projekata:

- ***Poslovanje ureda načelnika*** / plaće za zaposlene, naknade za rad izvršnog tijela, odluke i suglasnosti načelnika, sponzorstva i donacije u ukupnom iznosu od 242.500,00 kn
- ***Otplata zajmova po faktoringu*** u iznosu od 470.500,00 kn
- ***Otplata kratkoročnog kredita*** u iznosu od 1.285.000,00 kn
- ***Proračunska zaliha*** / proračunska pričuva u iznosu od 75.000,00 kn
- ***Otplata kredita za „Financiranje projekta izgradnje gospodarske zone i sportske dvorane“*** u iznosu od 730.000,00 kn
- ***Pbilježavanje dana općine*** / u iznosu od 19.870,00 kn
- ***Otplata kredita „Izgradnja uređaja za pročišćavanje otpadnih voda“*** u iznosu od 70.000,00 kn.

Program ***Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga predstavničke vlasti*** planiran je u ukupnom iznosu od 200.730,00 kn., a sastoji se od slijedećih aktivnosti/projekata:

- ***Financiranje rada političkih stranaka*** u iznosu od 2.730,00 kn
- ***Poslovanje općinskog vijeća*** / naknade za rad predstavničkog tijela u iznosu od 73.000,00 kn
- ***Redoviti troškovi poslovanja predstavničke vlasti*** u iznosu od 25.000,00 kn
- ***Održavanje lokalnih izbora*** / naknade biračkim odborima i povjerenstvima te naknade troškova izborne promidžbe u iznosu od 100.000,00

Za ostvarenje svih programa Jedinog jedinog upravnog djela Općine Primorski Dolac za 2017. godinu planirana su sredstva u iznosu od 14.168.650,00 kn za ukupno 16 (šesnaest) različitih programa koji su obuhvaćeni financijskim planom rashoda Jedinog jedinog upravnog odjela, a koje provodi jedan službenika.

Nazivi programa i planirani iznos u proračunu za 2017. godinu:

- Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga jedinog jedinog upravnog odjela u planiranom iznosu od 1.055.850,00 kn
- Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture u planiranom iznosu od 662.000,00 kn
- Socijalna skrb i novčana pomoć u planiranom iznosu od 43.050,00 kn
- Razvoj sporta i rekreacije u iznosu od 147.500,00 kn
- Poticanje razvoja turizma u iznosu od 60.000,00 kn
- Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture u iznosu od 1.340.000,00 kn

- Vatrogastvo i civilna zaštita u iznosu od 92.000,00 kn
- Predškolski odgoj i obrazovanje u iznosu od 4.025.000,00 kn
- Promicanje kulture u planiranom iznosu od 57.500,00 kn
- Upravljanje imovinom u planiranom iznosu od 127.500,00 kn
- Razvoj civilnog društva u planiranom iznosu od 41.600,00 kn
- Zaštita okoliša u planiranom iznosu od 460.000,00 kn
- Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja u planiranom iznosu od 326.000,00 kn
- Ulaganje u razvoj gospodarske zone „Bristovača Trištenica“ u planiranom iznosu od 4.060.000,00 kn
- Ulaganje u razvoj mješovite zone „Borika“ u planiranom iznosu od 1.432.000,00 kn
- Redovna djelatnost dječjeg vrtića Maslačak u planiranom iznosu od 238.650,00 kn

U nastavku slijedi detaljni grafički i tekstualni prikaz pojedinih programa definiranih unutar razdjela Jedinštveni upravni odjel.

Grafički prikaz broj 10. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga jedinstvenog upravnog odjela za 2017. godinu*



Za obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općine Primorski Dolac, kao i poslova državne uprave koji su prenijeti na Općinu, ustrojen je Jedinštveni upravni odjel Općine Primorski Dolac. Jedinštveni upravni odjel obavlja poslove iz samoupravnog djelokruga Općine kao jedinice lokalne samouprave, sukladno zakonima i drugim propisima i to:

- Poslove iz oblasti društvenih djelatnosti (kulture, sporta, brige i odgoja djece predškolske dobi, osnovnog školstva, socijalne skrbi, zdravstva, udruga građana)
- Poslove iz oblasti komunalnog gospodarstva (izrada programa održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture i drugih objekata kojih je investitor općina)
- Poslove iz oblasti prostornog uređenja i zaštite okoliša
- Poslove pripreme akata u gospodarenju nekretninama u vlasništvu općine (prodaja i zakup nekretnina, najam stanova i zakup poslovnih prostora)

- Poslove vođenja financijskog i materijalnog poslovanja općine
- Poslove opće uprave (opće i kadrovske poslove, obavljanje poslova i evidencija iz oblasti rada i radnih odnosa, osiguravanje tehničkih uvjeta za rad Jedinog upravnog odjela, poslovi prijemne kancelarije, arhiviranje i otprema pošte, poslovi nabave robe i usluga
- Poslove vezane uz protupožarnu i civilnu zaštitu
- Poslove unapređenja rada lokalne samouprave i slično

Program obuhvaća slijedeće aktivnosti:

- **Javna uprava i administracija** / Rashodi za administrativno, tehničko i stručno osoblje/zaposlene u iznosu od 423.500,00 kn. Aktivnost se odnosi na plaće i doprinose na plaće za redovan rad službenika Jedinog upravnog odjela
- **Redovna djelatnost javne uprave i administracije** u iznosu od 462.850,00 kn. Aktivnosti se odnose na službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, nabavu literature, časopisa i knjiga, sitni inventar, intelektualne usluge, tiskarske i grafičke usluge i objavu oglasa, te na troškove sudskih i upravnih sporova te javnobilježničke pristojbe, usluge telefona, poštarina, studije, vještačenja, izvješća i dr.
- **Poticanje nezaposlenosti** u iznosu od 169.500,00 kn.

Ove aktivnosti su u funkciji ostvarenja pravovremenog, zakonitog i cjelovitog izvršavanja svih obveza i realizacije svih planiranih programa.

Grafički prikaz broj 11. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Upravljanje imovinom



Program obuhvaća aktivnosti i projekte kojima se osiguravaju sredstva za upravljanje materijalnom imovinom u vlasništvu Općine Primorski Dolac. Cilj programa je kvalitetno i odgovorno upravljanje stambenim i poslovnim prostorima, te opremom u vlasništvu Općine.

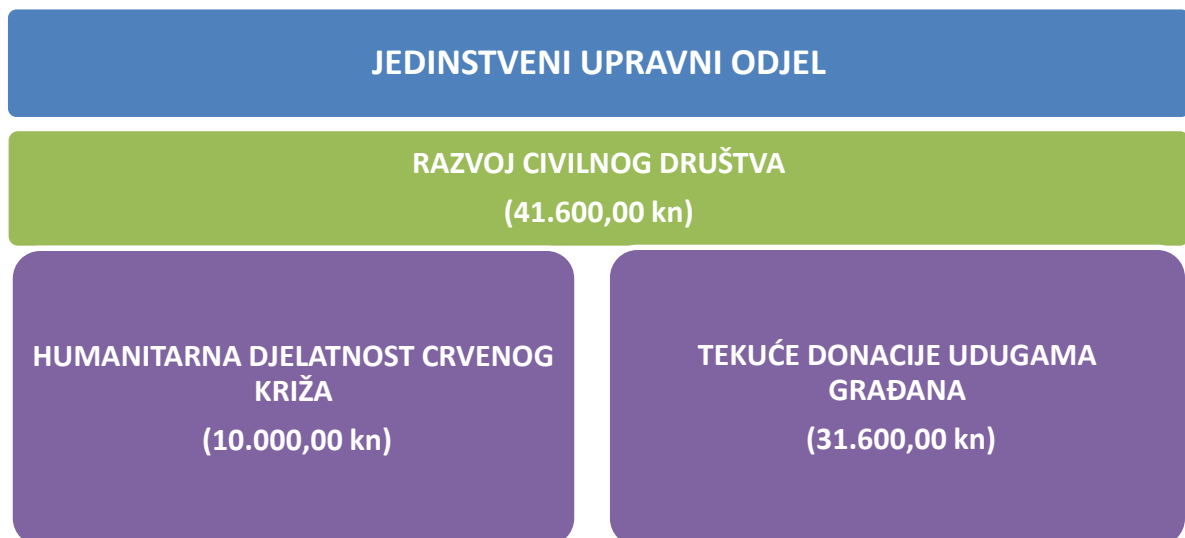
Grafički prikaz broj 12. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Vatrogastvo i civilna zaštita*



Programom se osiguravaju financijska sredstva potrebna za funkcioniranje Dobrovoljnog vatrogasnog društva i provedbu sustava zaštite i spašavanja.

Cilj programa je unapređenje kvalitete života, te stvaranja uvjeta za kvalitetno i efikasno funkcioniranje protupožarne zaštite u skladu sa zakonskim propisima, Procjeni ugroženosti od požara i tehnoloških eksplozija te Planu zaštite od požara i tehnoloških eksplozija na području Općine Primorski Dolac.

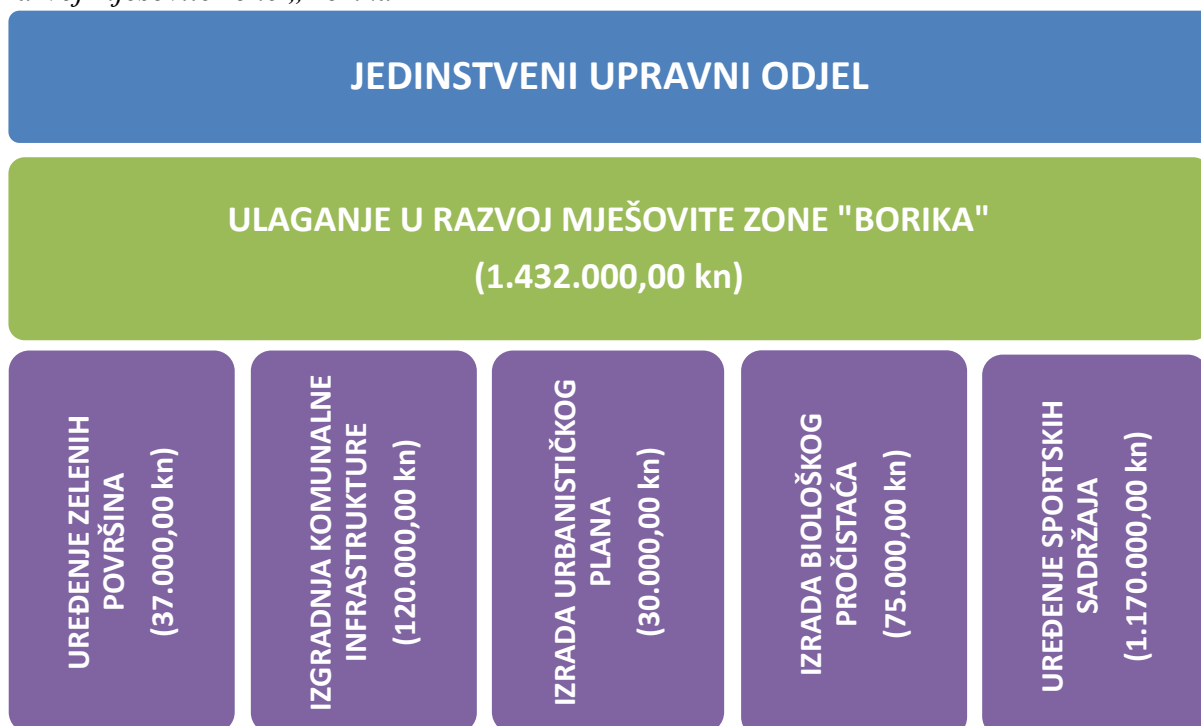
Grafički prikaz broj 13. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Razvoj civilnog društva*



Grafički prikaz broj 14. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Ulaganje u razvoj gospodarske zone „Bristovača Trištenica“



Grafički prikaz broj 15. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Ulaganje u razvoj mješovite zone „Borika“



Grafički prikaz broj 16. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture*



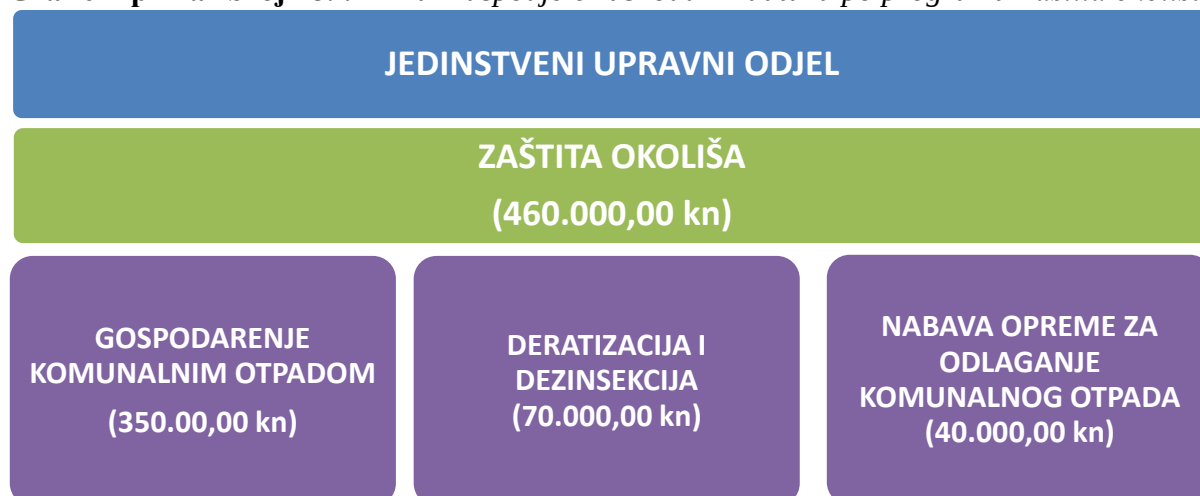
Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture temelji se na Zakonu o komunalnom gospodarstvu. Program obuhvaća aktivnosti tekućeg održavanja javne rasvjete, javnih prometnih i zelenih površina, nerazvrstanih cesta i groblja. Opći cilj programa je usmjeren stvaranju pretpostavki za razvoj konkurentnog i održivog gospodarstva. Poseban cilj provođenja planiranih aktivnosti u sklopu projekta je održavanje funkcionalnosti postojeće komunalne infrastrukture kroz redovno održavanje, hitne intervencije ili pojačano održavanje.

Grafički prikaz broj 17. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture

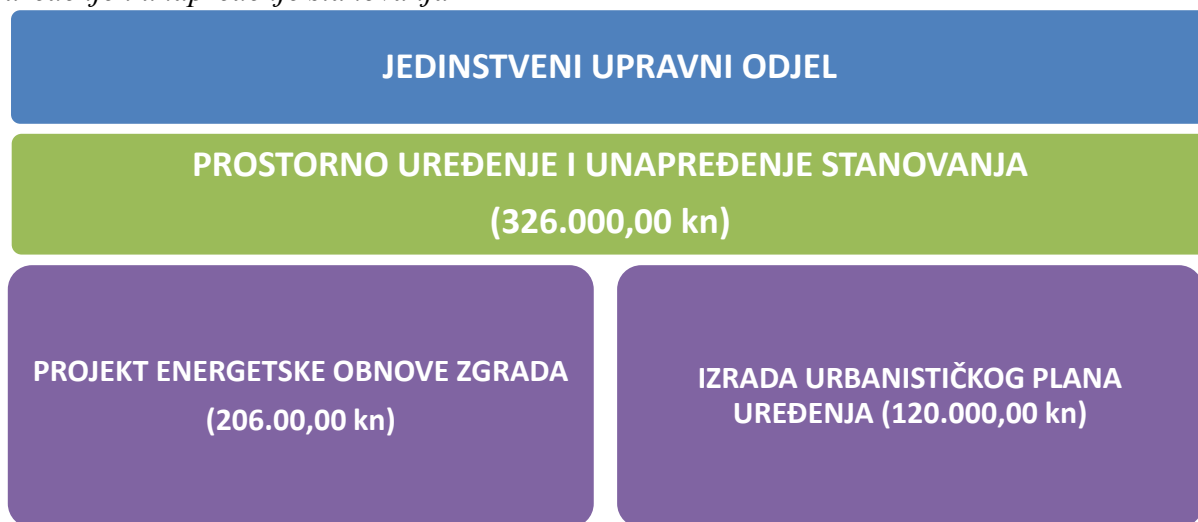


Program izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture usmjeren je na investicijske zahvate u području nerazvrstanih cesta, javnih površina, javne rasvjete, groblja i komunalnih vodnih građevina. Osnovni cilj programa je razvoj konkurentnog i održivog razvoja grada. Posebni cilj programa je zadovoljenje potreba građana u smislu osiguranja adekvatne prometne, javne i komunalne infrastrukture koja će stvoriti jednake životne uvjete stanovnika općine Primorski Dolac na svim njegovim područjima.

Grafički prikaz broj 18. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Zaštita okoliša



Grafički prikaz broj 19. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja

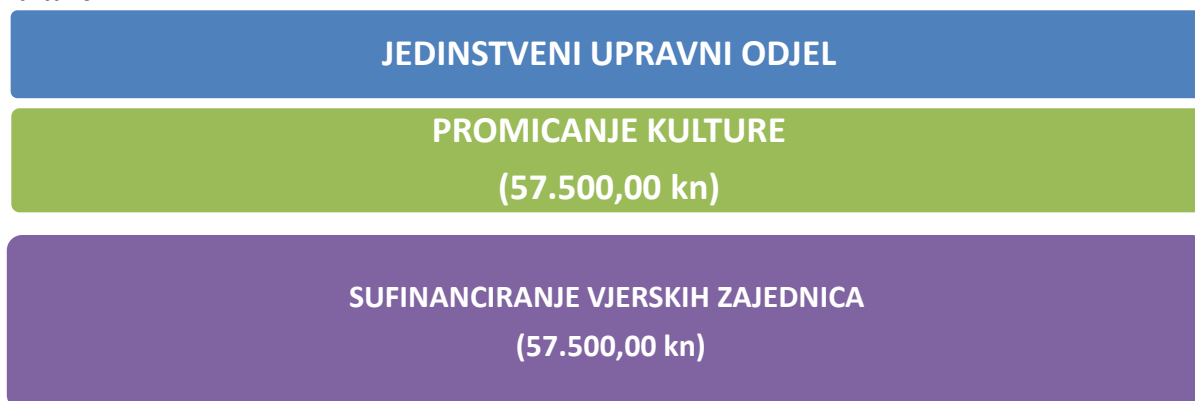


Grafički prikaz broj 20. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Predškolski odgoj i obrazovanje



Program je usmjeren na stvaranje uvjeta za obavljanje predškolske djelatnosti radi zadovoljenja potreba građana Općine Primorski Dolac za predškolskim odgojem djece. Cilj programa je uključivanje što većeg broja djece u organizirane primarne i dodatne programe dječjeg vrtića, čime se iskazuje društvena briga o djeci, te kvalitetno provođenje programa njege, odgoja i naobrazbe djece predškolskog uzrasta. U ovom programu planirano je i stipendiranje studenata te sufinanciranje prijevoza učenika osnovnih škola.

Grafički prikaz broj 21. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Promicanje kulture*



Programom se utvrđuju se aktivnosti, poslovi, djelatnosti, akcije i manifestacije u kulturi od značenja za Općinu Primorski Dolac kao i njegovu promociju na svim razinama suradnje. Posebice se podržava i potiče kulturno-umjetničko stvaralaštvo, programi ustanova kulture, te akcije i manifestacije koje doprinose promicanju kulture. Osnovni cilj programa je unapređenje kvalitete života građana te osiguranje financijskih sredstava za djelovanje udruga u kulturi i pomoć vjerskim zajednicama.

Grafički prikaz broj 22. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Razvoj sporta i rekreacije*



Programom javnih potreba u sportu osiguravaju se financijska sredstva za financiranje sportskih udruga Općine Primorski Dolac. Osnovni cilj programa je stvaranje poticajnog okruženja za razvoj civilnog društva na području Općine Primorski Dolac, odnosno poboljšanje razine kvalitete sporta, posebno onog dijela koji će pridonijeti promidžbi Općine Primorski Dolac, te uključivanje što većeg broja djece i mladeži u sport.

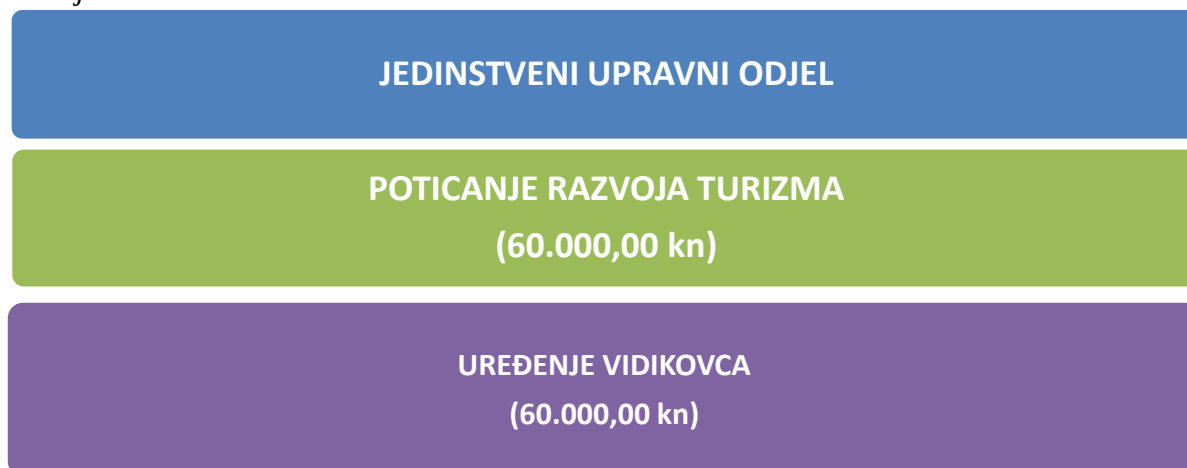
Grafički prikaz broj 23. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Socijalna skrb i novčana pomoć



Program socijalne skrbi provodi se radi osiguranja socijalne pomoći za socijalno najugroženije i najranjivije skupine građana Općine Primorski Dolac. Radi se o građanima koji ostvaruju pravo na pomoć prema kriterijima utvrđenima u Socijalnom programu Općine Primorski Dolac. Program podrazumijeva pružanje pomoći za podmirenje troškova stanovanja, pomoć za nabavu ogrijeva, pomoć za opremu novorođenčadi i slično.

Ovim programom predviđena su i sredstva za financiranje udruga građana. Cilj programa je unapređenje kvalitete života, odnosno osnovnih životnih potreba stanovništva koje se je radi raznih životnih prilika (ili neprilika) našlo u potrebi.

Grafički prikaz broj 24. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Poticanje razvoja turizma



Grafički prikaz broj 25. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Redovna djelatnost dječjeg vrtića „Maslačak“*



U gore navedenom programu predviđena su sredstva za financiranje redovne djelatnosti dječjeg vrtića Maslačak. Planirana sredstva odnose se na plaće i naknade zaposlenika dječjeg vrtića, te materijalnih troškova potrebnih za nesmetano obavljanje djelatnosti i to u vidu potrošnog materijala za djecu, didaktike, implementacije Haccap programa, usluge zaštite na radu,... i ostali troškovi sličnog karaktera.