

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

***PLAN PRORAČUNA OPĆINE  
PRIMORSKI DOLAC  
ZA 2018. GODINU,  
TE PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA  
2019. I 2020. GODINU***

**Prosinac, 2017. godina**

**SADRŽAJ:**

1. Zakonska obveza	3
2. Prihodi i primici proračuna po ekonomskoj klasifikaciji	5
3. Rashodi i izdaci proračuna po ekonomskoj klasifikaciji	15
4. Rashodi i izdaci proračuna po organizacijskoj klasifikaciji	19
5. Rashodi i izdaci proračuna po programskoj klasifikaciji	20
6. Rashodi i izdaci proračuna po funkcijskoj klasifikaciji	37

## **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 2018. do 2020. 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 2018. godinu s projekcijama za sljedeće dvije godine, odnosno 2019. i 2020. 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 2018. godinu, te projekcije proračuna za 2019. i 2020. 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 2017. godini te procjena njihovog kretanja u narednom razdoblju uz uvažavanje gospodarskih i društvenih specifičnosti na lokalnoj razini.

**PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

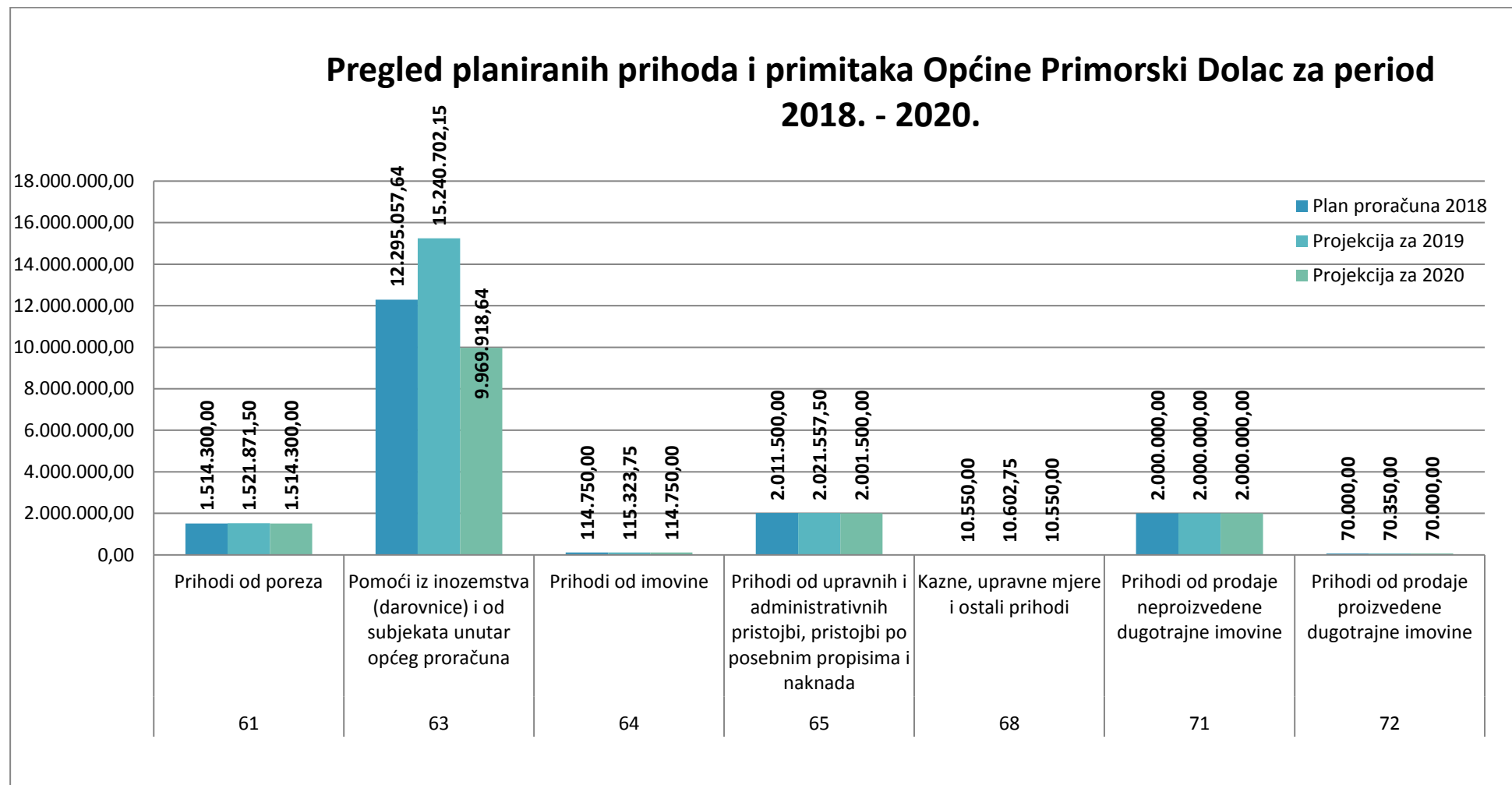
Proračuna Općine Primorski Dolac za 2018. godinu predlaže se u iznosu od 18.016.157,64 kn. Proračun za 2018. godinu sastoji se od prihoda tekuće godine u iznosu od 18.016.157,64 kn.

Struktura tekućih prihoda u iznosu od 18.016.157,64 kn je sljedeća:

- ✓ 15.946.157,64 kn prihoda poslovanja
- ✓ 2.070.000,00 kn prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

**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 u razdoblju 2018. - 2020.



**PRIHODI OD POREZA**

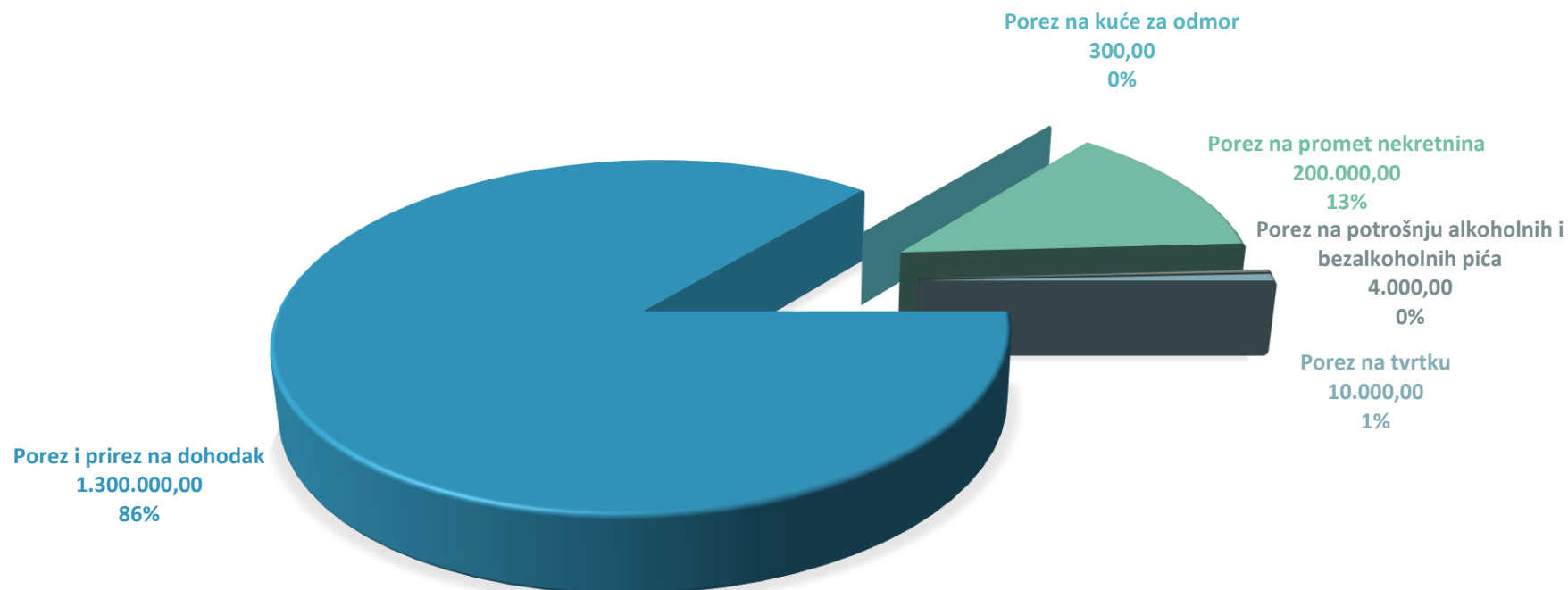
Prihodi od poreza obuhvaćaju porez na dohodak od nesamostalnoga rada (porez na plaće zaposlenih osoba sa sjedištem na području Općine Primorski Dolac), porez na dohodak od samostalnih djelatnosti (obrta), porez na dohodak od imovine, udjela u dobiti i sl. Osim gore navedenih poreza u tu skupinu proračunskih 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 2018. godini porezni se prihodi planiraju ostvariti u iznosu od 1.514.300,00 kn i predstavljaju 7,92 % planiranih ukupnih prihoda u 2018. 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 2018. godinu**

Vrsta poreza	Planirani iznos u 2018.
Porez i prirez na dohodak	1.300.000,00
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	10.000,00
<b>UKUPNO</b>	<b>1.514.300,00</b>

U nastavku grafički prikaz planiranih prihoda od poreza Općine Primorski Dolac u 2018. godini.

**Grafički prikaz broj 2. :** Pregled planiranih prihoda od poreza Općine Primorski Dolac u 2018. godini**PREGLED PLANIRANIH PRIHODA OD POREZA U 2018. GODINI**



***PRIHODI OD POMOĆI***

U 2018. godini Općina planira uprihodovati prihode od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 12.295.057,64 kn. To su prihodi čija je namjena unaprijed ugovorom definirana, odnosno moraju se utrošiti sukladno ugovorom definiranoj investiciji.

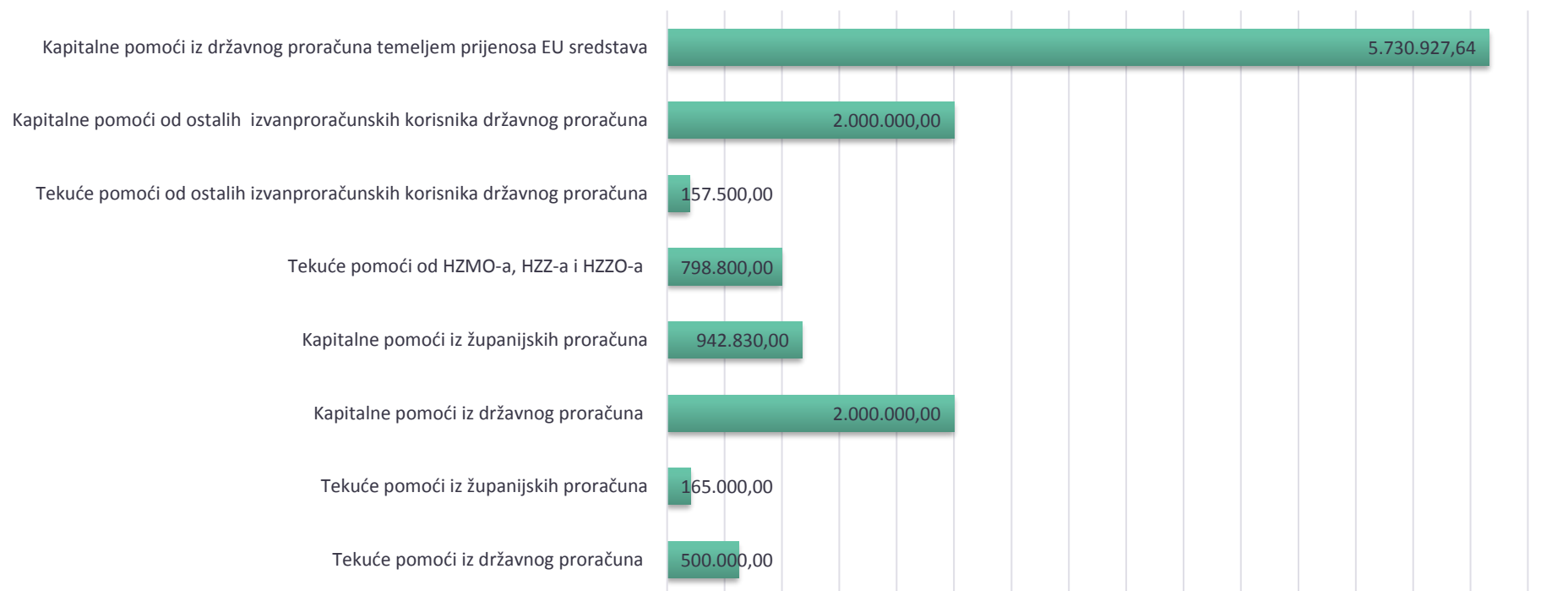
U skupini prihoda od pomoći spadaju i pomoći Hrvatskog zavoda za zapošljavanje za financiranje programa Javnih radova.

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.

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 2018. godini

### Pregled planiranih pomoći od subjekata unutar općeg proračuna za 2018. godinu



	Tekuće pomoći iz državnog proračuna	Tekuće pomoći iz županijskih proračuna	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna	Kapitalne pomoći iz županijskih proračuna	Tekuće pomoći od HZMO-a, HZZ-a i HZZO-a	Tekuće pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	Kapitalne pomoći od ostalih izvanproračunskih korisnika državnog proračuna	Kapitalne pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava
■ Skup1	500.000,00	165.000,00	2.000.000,00	942.830,00	798.800,00	157.500,00	2.000.000,00	5.730.927,64

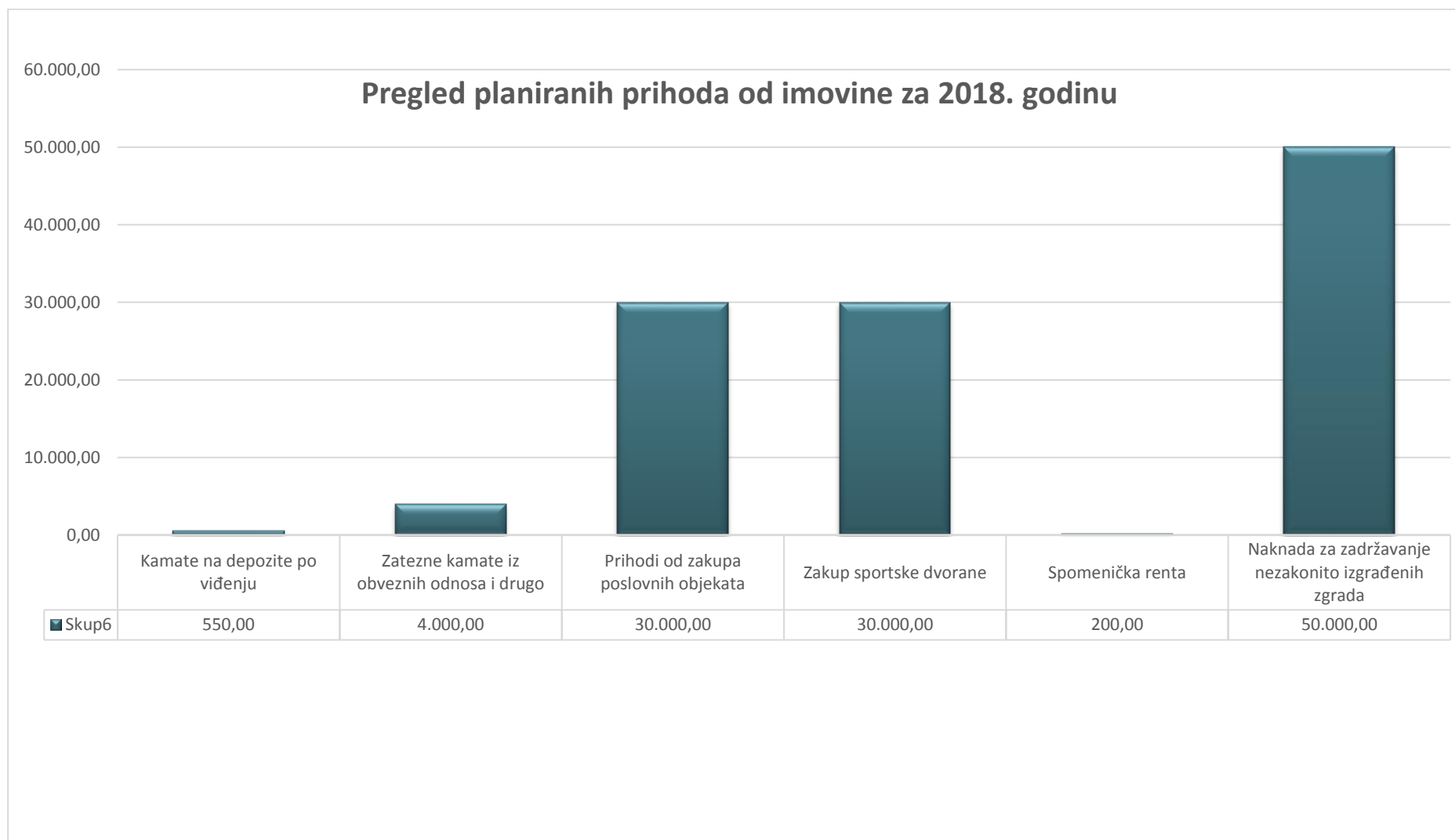
***PRIHODI OD IMOVINE***

Prihodi od imovine kao sljedeća podskupina prihoda poslovanja planirani su u 2018. godini u iznosu od 114.750,00 kn. Najveći udio u prihodima od imovine u proračunu Općine Primorski Dolac planirani su kroz Prihode od zakupa i iznajmljivanja imovine u iznosu od 60.000,00 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.

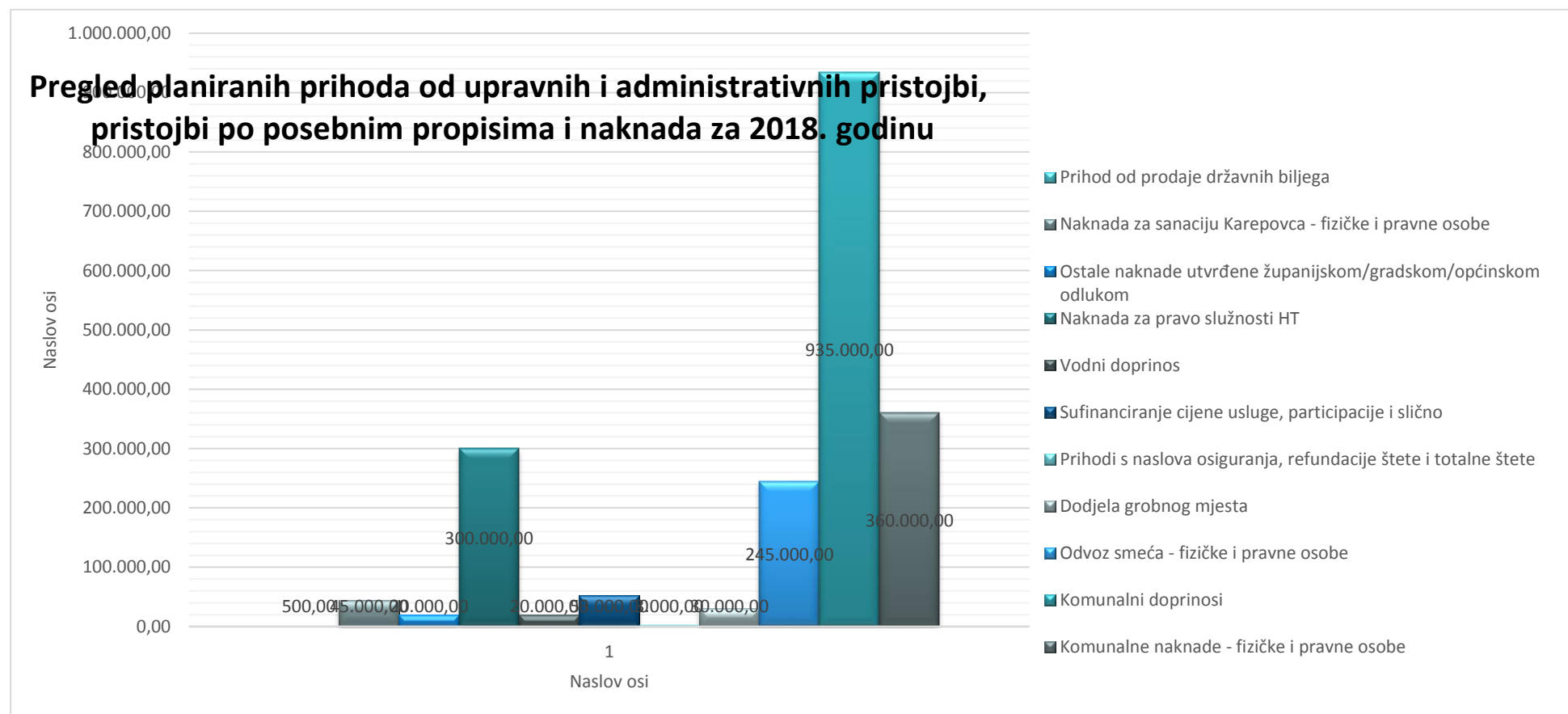
U nastavku daje se grafički prikaz planiranih prihoda od imovine u 2018. godini.

**Grafički prikaz broj 4. : Pregled planiranih prihoda od imovine Općine Primorski Dolac u 2018. godini**

**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 2.011.500,00 kn. Namjena navedenih prihoda definirana je zakonom odnosno drugim pod zakonskim aktima.

**Grafički prikaz broj 5. : Prikaz planiranih prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi za 2018. godinu**



## RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Sa planiranim prihodima tekuće godine u ukupnom iznosu od 18.016.157,64 kn izvršena je raspodjela sredstava u proračunu na rashode poslovanja (skupina 3) u iznosu od 6.511.657,64 kn, rashode od prodaje nefinancijske imovine (skupina 4) u iznosu od 9.994.500,00 kn i izdatke za financijsku imovinu i otplatu zajmova u iznosu od 510.000,00 kn.

U 2018. godini planira se pokriće prenesenog manjka iz ranijih razdoblja u iznosu od 1.000.000,00 kn.

U proračunu Općine Primorski Dolac za 2018. godinu primijenjeno je programsko planiranje poštujući funkcijsku, ekonomsku klasifikaciju i izvore financiranja.

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

- ✓ Predstavnička i izvršna vlast
- ✓ Jedinstveni upravni odjel

U nastavku daje se prikaz rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji odnosno prema osnovnim skupinama rashoda i izdataka kroz razdoblje 2018. - 2020. godine.

**Tabelarni prikaz broj 2.:** *Prikaz planiranih rashoda i izdataka za razdoblje 2018. - 2020. prema osnovnim vrstama*

Rashodi	Plan proračuna za 2018.	Projekcija za 2019.	Projekcija za 2020.
<b>Rashodi poslovanja</b>	<b>6.511.657,64</b>	<b>4.948.585,15</b>	<b>4.718.030,00</b>
Rashodi za zaposlene	1.335.000,00	1.518.781,00	1.180.000,00
Materijalni rashodi	4.339.977,64	2.659.590,75	2.771.350,00
Financijski rashodi	336.900,00	268.234,50	266.900,00
Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	1.000,00	1.005,00	1.000,00
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade	242.000,00	243.210,00	242.000,00
Ostali rashodi	256.780,00	257.763,90	256.780,00
<b>Rashodi za nabavu nefinancijske imovine</b>	<b>9.994.500,00</b>	<b>14.539.372,50</b>	<b>9.711.500,00</b>
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	200.000,00	0,00	0,00
Rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijskoj imovini	9.794.500,00	14.539.372,50	9.711.500,00
<b>Izdaci za financijsku imovinu</b>	<b>510.000,00</b>	<b>492.450,00</b>	<b>490.000,00</b>
Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita	510.000,00	492.450,00	490.000,00
<b>Ukupno:</b>	<b>17.016.157,64</b>	<b>19.980.407,65</b>	<b>14.919.530,00</b>

U nastavku daje se pojašnjenje predloženog plana rashoda i izdataka proračuna za razdoblje 2018. - 2020. godinu po skupinama rashoda.

## **RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja planiraju se u 2018. godini u iznosu od 6.511.657,64 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 1.335.000,00 kuna a odnose se na rashode za zaposlene u Jedinственном 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 u 2018. godini u iznosu 4.339.977,64 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 2018. godini planirani u iznosu od 3.426.177,64 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, kanalske mreže, održavanje groblja i slično. U rashodima za usluge uključena je i izrada projektne dokumentacije.

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 navedenoj 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 se planiraju u iznosu 336.900,00 kuna u 2018. godini. 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 242.000,00 kuna u 2018. godini. 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. U 2018. godini se planiraju u iznosu 256.780,00 kuna. Rashodi za tekuće i kapitalne donacije odnose se na sredstva za financiranje programa javnih potreba u kulturi, javnih potreba u sportu, financiranje vatrogastva. U toj su skupini rashoda planirana i zakonska sredstva proračunske pričuve u iznosu od 75.000,00 kuna.

**IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTLATE ZAJMOVA**

Pod navedenom skupinom izdataka spadaju izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita i zajmova, u predviđenom iznosu od 510.000,00 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 .

**RASHODI ZA NABAVU NEFINACIJSKE IMOVINE**

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju se u 2018. godini u iznosu od 9.994.500,00 kuna. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

Pod navedenim iznosom planirana je nabava opreme za odlaganje komunalnog otpada, rekonstrukcija srednjovjekovnih bunara, nabava mobilnog reciklažnog dvorišta i pres kontejnera, izgradnja dječjih igrališta, opremanje sportskih igrališta, uređenje vidikovca, i dr.

Najznačajniji rashodi, odnosno ulaganja predviđena za 2018. godinu jesu izgradnja dječjeg vrtića u iznosu od 3.500.000,00 kn, izgradnja komunalne infrastrukture za raskrižje u iznosu od 2.800.000,00 kn.

U nastavku slijedi detaljniji prikaz pojedinih skupina 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 dva razdjela:

- Predstavnička i izvršna tijela 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 četiri glave.

Pod razdjel Predstavnička i izvršna vlast spadaju glave Općinsko vijeće i Općinski načelnik. Pod razdjel Jedinstveni upravni odjel spada njemu istovjetni naziv glave te glava Proračunski korisnik: 48890 Dječji vrtić „Maslačak“.

U nastavku daje se tabelarni i grafički prikaz sredstava raspoređenih po organizacijskoj klasifikaciji u razdoblju 2018. - 2020.

**Tabelarni prikaz broj 3.:** *Prikaz planiranih rashoda i izdataka u razdoblju 2018. - 2020. po organizacijskoj klasifikaciji*

Organizacijska klasifikacija	PLAN 2018.	PROJEKCIJA 2019.	PROJEKCIJA 2020.
Općinsko vijeće	127.730,00	98.218,65	97.730,00
Općinski načelnik	1.222.000,00	1.157.760,00	1.152.000,00
Jedinstveni upravni odjel	15.666.377,64	18.724.585,75	13.431.150,00
Proračunski korisnik: 48890 Dječji vrtić Maslačak	241.050,00	239.843,25	238.650,00
<b>UKUPNO</b>	<b>17.016.157,64</b>	<b>19.980.407,65</b>	<b>14.919.530,00</b>

## 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 program kroz kojih će se pratiti realizacija proračuna Općine Primorski Dolac kroz trogodišnje razdoblje odnosno za razdoblje od 2018. do 2020 godine.

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

## Definirani programi:

P1001 Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga Predstavničke vlasti
P1001 Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga izvršne vlasti
P2001 Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga jedinog upravnog odjela
P2002 Upravljanje imovinom
P2003 Vatrogastvo i civilna zaštita
P2004 Razvoj civilnog društva
P2005 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture
P2006 Zaštita okoliša
P2007 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja
P2008 Ulaganje u razvoj gospodarske zone "Bristovača Trštenica"
P2009 Ulaganje u razvoj mješovite zone "Borika"
P2010 Razvoj sporta i rekreacije
P2011 Promicanje kulture
P2012 Socijalna skrb i novčana pomoć
P2013 Predškolski odgoj i obrazovanje
P2014 Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture
P2015 Poticanje razvoja i turizma
P2018 Aktivna politika zapošljavanja
P2017 Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Maslačak

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 1.222.000,00 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 317.000,00 kn
- ✓ ***Obilježavanje dana općine*** / u iznosu od 30.000,00 kn
- ✓ ***Otplata kredita za „Financiranje projekta izgradnje gospodarske zone i sportske dvorane“*** u iznosu od 730.000,00 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 127.730,00 kn., a sastoji se od slijedećih aktivnosti/projekata:

- ✓ ***Financiranje rada političkih stranaka*** / u iznosu od 2.730,00 kn
- ✓ ***Sjednice općinskog vijeća i naknade predstavničkim tijelima*** / u iznosu od 70.000,00 kn
- ✓ ***Redoviti troškovi poslovanja predstavničke vlasti*** / u iznosu od 25.000,00 kn
- ✓ ***Osnivanje trgovačkog poduzeća*** / u iznosu od 30.000,00 kn

Za ostvarenje svih programa Jedinog upravnog djela Općine Primorski Dolac za 2018. godinu planirana su sredstva u iznosu od 16.525.377,64 kn za ukupno 19 (devetnaest) različitih programa koji su obuhvaćeni financijskim planom rashoda Jedinog upravnog odjela, a koje provodi jedan službenik.

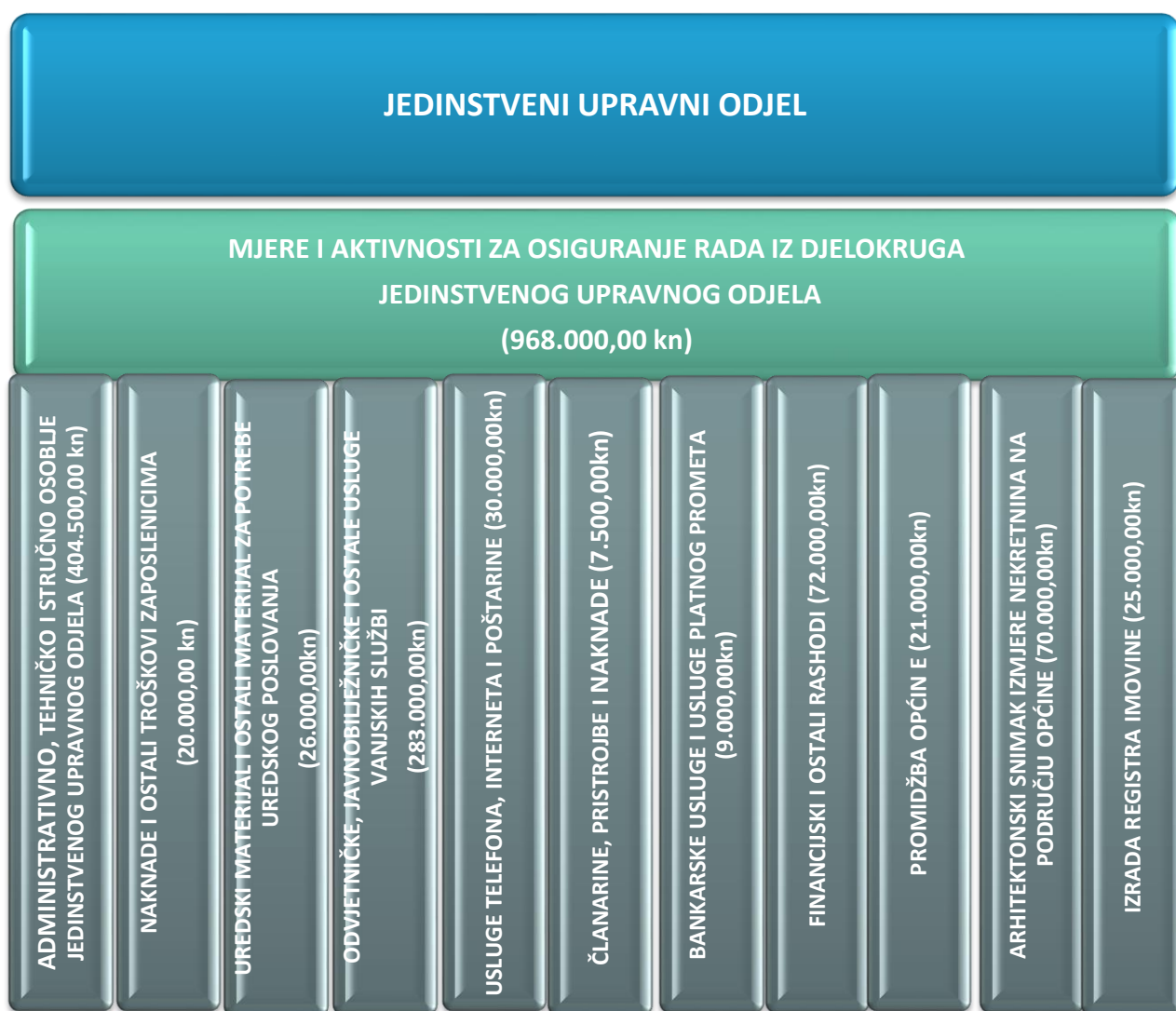
#### **Nazivi programa i planirani iznos u proračunu za 2018. godinu:**

- Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga jedinog upravnog odjela u planiranom iznosu od 968.000,00kn
- Upravljanje imovinom u planiranom iznosu 154.500,00kn
- Vatrogastvo i civilna zaštita u iznosu 638.950,00kn
- Razvoj civilnog društva u planiranom iznosu od 41.600,00kn
- Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture u iznosu od 842.000,00kn
- Zaštita okoliša u iznosu od 2.079.000,00kn
- Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja u planiranom iznosu od 1.240.000,00kn
- Ulaganje u razvoj gospodarske zone „Bristovača Trištenica“ u planiranom iznosu od 1.140.000,00kn
- Ulaganje u razvoj mješovite zone „Borika“ u planiranom iznosu od 292.000,00kn
- Razvoj sporta i rekreacija u planiranom iznosu od 631.500,00kn
- Promicanje kulture u planiranom iznosu od 30.000,00kn

- Socijalna skrb i novčana pomoć u planiranom iznosu od 64.550,00kn
- Predškolski odgoj i obrazovanje u planiranom iznosu 3.786.477,64kn
- Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture u planiranom iznosu od 3.405.000,00kn
- Poticanje razvoja turizma u planiranom iznosu od 240.000,00kn
- Aktivna politika zapošljavanja u planiranom iznosu od 971.800,00kn
- Redovna djelatnost Dječjeg vrtića Maslačak u planiranom iznosu od 241.050,00kn

U nastavku slijedi detaljni grafički i tekstualni prikaz pojedinih programa definiranih unutar razdjela Jedinствени управни одјел.

**Grafički prikaz broj 10. :** Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu *Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga Jedinственог управног одјела P2001*



Za obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općine Primorski Dolac, kao i poslova državne uprave koji su prenijeti na Općinu, ustrojen je Jedinostveni upravni odjel Općine Primorski Dolac. Jedinostveni 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 Jedinostvenog 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:**

- **Administrativno, tehničko i stručno osoblje jedinstvenog upravnog odjela** / Rashodi za administrativno, tehničko i stručno osoblje/zaposlene u iznosu od 404.500,00 kn. Aktivnost se odnosi na plaće i doprinose na plaće za redovan rad službenika Jedinostvenog upravnog odjela
- **Naknade troškova zaposlenicima** u iznosu od 20.000,00 kn. Aktivnosti se odnose na naknade za prijevoz za službena putovanja, naknade za smještaj na službenom putu, seminare, savjetovanja i simpozije te tečajeve i stručne ispite i sl.
- **Uredski materijal i ostali materijal za potrebe redovnog poslovanja** u iznosu od 26.000,00kn. Aktivnost se odnosi na literaturu, publikacije, časopise, glasila i sl.
- **Odvjetničke, javnobilježničke i ostale usluge vanjskih službi** u iznosu od 283.000,00kn. Aktivnost se odnosi na usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja, usluge agencija i studentskog servisa, računovodstvene usluge, usluge razvoja software-a, i probacije – osposobljavanje zaštite na radu.
- **Usluge telefona, interneta i poštarine** u iznosu od 30.000,00kn.
- **Članarine, pristrojbe i naknade** u iznosu od 7.500,00kn. Aktivnost se odnosi na tuzemne članarine i sudske pristrojbe.
- **Bankarske usluge i usluge platnog prometa** u iznosu od 9.000,00kn.
- **Financijski i ostali rashodi** u iznosu od 72.000,00kn. Aktivnost se odnosi na negativne tečajne razlike, zatezne kamate iz poslovnih odnosa, ugovorene kazne i ostale naknade šteta i sl.



- **Promidžba općine** u iznosu od 21.000,00kn. Aktivnost se odnosi na usluge promidžbe i informiranja.
- **Arhitektonski snimak izmjere nekretnina** na području općine u iznosu od 70.000,00kn
- **Izrada registra imovine** u iznosu od 25.000,00kn.

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.

Najveći iznos u okviru gore navedenog program odnosi se na izgradnju vatrogasnog doma, odnosno izradu projektne tehničke dokumentacije.

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 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 14. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Zaštita okoliša



**Grafički prikaz broj 15.** : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja*



**Grafički prikaz broj 16.** : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Ulaganje u razvoj gospodarske zone „Bristovača Trištenica“*



Pod II. Fazom izgradnje komunalne i prometne infrastrukture u gospodarskoj zoni „Bristovača Trištenica“ u iznosu 1.140.000,00 kn predviđeni su izdaci za nadzor nad izgradnjom u iznosu od 40.000,00 kn, otkup zemljišta od privatnih vlasnika u iznosu od 100.000,00 kn, te nastavak daljnje izgradnje u iznosu od 1.000.000,00 kn.

**Grafički prikaz broj 17 :** *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Ulaganje u razvoj mješovite zone „Borika“*



Pod uređenjem zelenih površina u 2018. godini planirana su sredstva za izradu geodetskog snimka, te sredstva za izradu projektne tehničke dokumentacije uređenja zelenih površina. Iznos od 120.000,00 kn za izgradnju komunalne infrastrukture u mješovitoj zoni Borika odnosi se na izradu projektne tehničke dokumentacije.

Pod uređenjem sportskih sadržaja podrazumijeva se izrada projektne tehničke dokumentacije za izgradnju boćališta i ostalih sportskih sadržaja.

**Grafički prikaz broj 18. :** *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.

Pod navedenim programom planirana su sredstva za održavanje sportske dvorane u iznosu od 87.500,00 kn. Navedena se sredstva odnose na podmirenje režijskih troškova te ostalih usluga održavanja same dvorane kao što su razni popravci i slično. Pod izgradnjom dječjih igrališta planirana su sredstva za izradu projektne dokumentacije u iznosu od 30.000,00 kn, sredstva vezana za opremanje u iznosu od 150.000,00 kn, te ostatak planiranih sredstava u iznosu od 350.000,00 odnosi se na samu izgradnju.

**Grafički prikaz broj 19.** : 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 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.

Najveći iznos planiranih sredstava u okviru programa predškolskog odgoja i obrazovanja odnosi se na izgradnju zgrade dječjeg vrtića i to u iznosu od 3.604.977,64 kn. U okviru navedenog izdatka planiran je iznos od 70.000,00 kn za nadzor nad izvođenjem radova. Iznos od 24.000,00 kn planira se utrošiti na usluge koordinatora i zaštite na radu. Ostatak iznosa planiran je na samu izgradnju.



**Grafički prikaz broj 21. :** 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.

U 2018. godini planirana su sredstva za proširenje groblja Sv. Martina u iznosu od 220.000,00 kn. Navedeni se iznos sastoji od izdataka za izradu geodetskog snimka u vrijednosti od 20.000,00 kn. Iznos od 100.000,00 kn planiran je za kupnju zemljišta, te preostali iznos od 100.000,00 planiran je za izradu projektne tehničke dokumentacije.

U 2018. godini planirana su također i sredstva za proširenje groblja Sv. Ante u iznosu od 220.000,00 kn. Navedeni se iznos sastoji od izdataka za izradu geodetskog snimka u vrijednosti od 20.000,00 kn. Iznos od 100.000,00 kn planiran je za samu izgradnju, te preostali iznos od 100.000,00 planiran je za izradu projektne tehničke dokumentacije.

**Grafički prikaz broj 22. :** *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Aktivna politika zapošljavanja*



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.

#### ***Program „Zaželi“ – zapošljavanje žena***

Projekt obuhvaća zapošljavanje žena iz ciljanih skupina u svrhu potpore i podrške starijim osobama i osobama u nepovoljnom položaju u lokalnoj zajednici, obrazovanje i osposobljavanje žena iz ciljanih skupina koje će pružati potporu i podršku starijim osobama i osobama u nepovoljnom položaju u njihovim kućanstvima te osiguranje materijalnih uvjeta za provedbu aktivnosti pri pružanju potpore i podrške starijim osobama i osobama u nepovoljnom položaju (nabava higijenskih potrepština te potrepština za održavanje kućanstava osoba za koje će žene skrbiti, nabava bicikala).

**Grafički prikaz broj 23. :** *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.

**RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Funkcijska klasifikacija pokazuje aktivnosti jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave organizirane i razvrstane prema ulaganjima sredstava u djelatnosti: opće javne usluge, javni red i sigurnost, ekonomske poslove, zaštitu okoliša, unapređenje stanovanja i zajednice, zdravstvo, rekreaciju, kulturnu i vjersku djelatnost, obrazovanje i socijalnu zaštitu.

U nastavku se daje struktura proračuna prema funkcijskoj klasifikaciji.

**Tabelarni prikaz broj 4.:** *Prikaz planiranih rashoda i izdataka za razdoblje 2018. - 2020. prema funkcijskoj klasifikaciji*

Naziv funkcije	Plan 2018.	Projekcija 2019.	Projekcija 2020.
Opće javne usluge	3.272.530,00	3.425.798,65	2.913.730,00
Javni red i sigurnost	811.950,00	3.388.582,50	3.388.500,00
Ekonomski poslovi	3.683.000,00	4.171.505,00	5.351.000,00
Zaštita okoliša	2.569.000,00	1.345.435,00	1.219.000,00
Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	1.885.000,00	2.401.000,00	1.370.000,00
Rekreacija, kultura i religija	690.600,00	1.231.403,00	180.600,00
Obrazovanje	3.947.527,64	3.859.350,75	340.150,00
Socijalna zaštita	156.550,00	157.332,75	156.550,00
<b>UKUPNO</b>	<b>17.016.157,64</b>	<b>19.980.407,65</b>	<b>14.919.530,00</b>