



Općina Tkon
Mulina 7
23212 Tkon
MB:2547350
OIB:71211305734
www.tkon.hr

Općina Tkon

**Vodič za građane uz Proračun Općine
Tkon za 2018. godinu i projekcije za 2019.
i 2020. godinu**

I. OPĆENITO O PRORAČUNU

ŠTO JE PRORAČUN?

- ▶ Proračun je jedan od najvažnijih dokumenata koji se donosi na razini jedinica lokalne samouprave.
- ▶ Proračun je temeljni financijski akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci jedinice lokalne samouprave za proračunsku godinu sadrži i projekciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za dvije godine unaprijed.
- ▶ Propis kojim su regulirana sva pitanja vezana uz proračun je Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08., 136/12. i 15/15.)

KAKO SE PRORAČUN DONOSI?

- ▶ Proračun je temeljni akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci Općine Tkon, a koji donosi Općinsko vijeće Općine Tkon.

- ▶ Proračun se prema Zakonu mora donijeti najkasnije do konca tekuće godine za iduću godinu prema prijedlogu kojega utvrđuje načelnik i dostavlja Općinskom vijeću do 15. studenoga tekuće godine.

- ▶ Ako se proračun ne donese u roku obavlja se:
 1. Privremeno financiranje (u trajanju najduže 3 mjeseca)
 2. Raspuštanje Općinskog vijeća
 3. Prijevremeni izbori za Općinsko vijeće

SADRŽAJ PRORAČUNA

- ▶ **OPĆI DIO** – sastoji se od Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja koji obuhvaćaju prihode i primitke te rashode i izdatke po vrstama
- ▶ **POSEBNI DIO** – sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata koji se planiraju financirati.
- ▶ **PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA** – sadrži ciljeve i prioritete razvoja Općine, tj. sadrži prikaz planiranih investicija i drugih kapitalnih ulaganja, a koji su povezani s programskom i organizacijskom klasifikacijom Proračuna.

RAČUN PRIHODA I RASHODA

- ▶ Račun prihoda i rashoda proračuna sastoji se od prihoda i rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji: 1. Prihodi:
 - ▶ a) prihodi od poreza
 - ▶ b) pomoći
 - ▶ c) prihodi od imovine
 - ▶ d) prihodi od pristojbi i naknada
 - ▶ e) ostali prihodi
 - ▶ f) prihodi od prodaje nefinancijske imovine

2. Rashodi:

- ▶ a) rashodi za zaposlene
- ▶ b) materijalni rashodi
- ▶ c) financijski rashodi
- ▶ d) subvencije
- ▶ e) pomoći
- ▶ f) naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade
- ▶ g) ostali rashodi
- ▶ h) rashodi za nabavu nefinancijske imovine.

U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova

Važno je znati!

- ▶ Jedno od najvažnijih načela proračuna je da isti mora biti **uravnotežen**.
- ▶ Ukupna visina planiranih prihoda mora biti istovjetna ukupnoj visini planiranih rashoda.
- ▶ Ukoliko postoji preneseni manjak ili višak prihoda i primitaka iz prethodne godine mora biti uključen u proračun.
- ▶ Proračun Općine Tkon se objavljuje u „Službenom glasniku Općine Tkon”.

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA

- ▶ Nenamjenski prihodi (porezi, ostali prihodi) služe za moguće financiranje svih vrsta izdataka, a u Općini Tkon se uglavnom troše na: rashodi za zaposlene, materijalne rashode općine, sufinanciranje vrtića i za održavanje i gradnju objekata i uređaja komunalne infrastrukture.
- ▶ Komunalni prihodi (komunalna naknada) služe za komunalne programe (održavanje nerazvrstanih cesta i putova, javna rasvjeta, javne površine, mjesno groblje)
- ▶ Komunalni doprinos – gradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture
- ▶ Prihodi od prodaje nefinancijske imovine-isključivo za kapitalna ulaganja-investicije
- ▶ Primici od financijske imovine i zaduživanja – za financiranje investicijskih projekta

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Zadani rashodi (zakonske obveze JLS) - Predškolski odgoj, protupožarna zaštita, izrada prostornih planova, održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, gradnja objekata i uređenje komunalne infrastrukture, plaće i materijalni rashodi tijela JLS, otplate kredita...

Fakultativni rashodi – osiguravanje dodatnih standarda u javnim potrebama, redovan rad udruga u kulturi, manifestacije, sport, socijalni programi, poticanje poljoprivrednika, zdravstvena zaštita...

DA LI SE PRORAČUN MOŽE MIJENJATI ?

Proračun nije “statičan” akt već se sukladno Zakonu može mijenjati tijekom proračunske godine – “rebalansom”. Procedura Izmjena i dopuna Proračuna istovjetna je proceduri njegova donošenja: “rebalans” predlaže načelnik, a donosi ga Općinsko vijeće.

Ako se tijekom proračunske godine povećaju rashodi i /ili izdaci, a smanje prihodi i/ili primici zbog nastanka novih obveza za Proračun ili promjena gospodarskih kretanja, Općinski načelnik može obustaviti izvršavanje pojedinih rashoda i /ili izdataka.

KAKO SE OPĆINA MOŽE ZADUŽIVATI?

- ▶ Općina se može dugoročno zaduživati:
 - isključivo za kapitalne investicije
 - investicija mora biti planirana u Proračunu
 - uz prethodnu suglasnost Općinskog vijeća
 - uz prethodnu suglasnost Vlade Republike Hrvatske

- ▶ Općina se može kratkoročno zaduživati:
 - bez suglasnosti Vlade Republike Hrvatske, u skladu sa zakonskim ovlastima Općinskog vijeća i Općinskog načelnika
 - za pokriće nelikvidnosti
 - rok povrata unutar jedne godine

II. PRIKAZ PRORAČUNA ZA 2018. GODINU I PROJEKCIJA ZA 2019. I 2020. GODINU

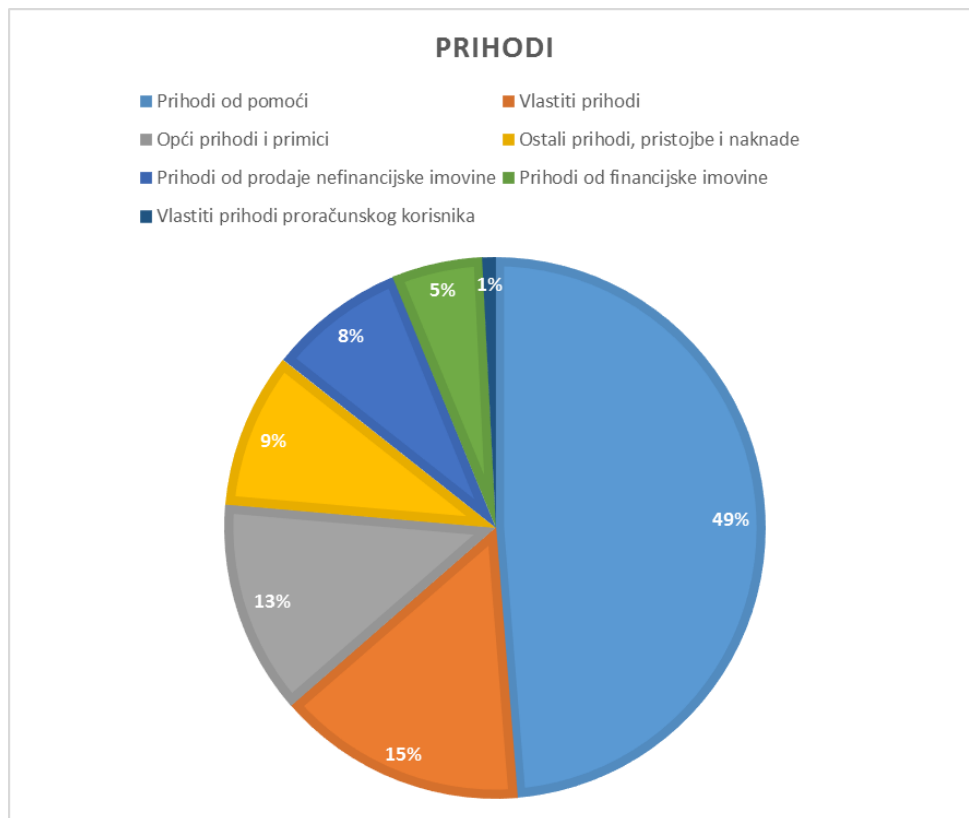
PRIHODI/PRIMICI I RASHODI/IZDACI

- ▶ Planirani prihodi/primici za 2018. godinu iznose ukupno 13.356.500,00 kuna
- ▶ Planirani rashodi/izdaci za 2018. godinu iznose ukupno 13.356.500,00 kuna

**PRORAČUN OPĆINE TKON ZA 2018. GODINU PO IZVORIMA
FINANCIRANJA**

PRIHODI PRORAČUNA	Iznos	Udio
Prihodi od pomoći	6.508.550	48,70 %
Vlastiti prihodi	1.986.900	14,90 %
Opći prihodi i primici	1.705.550	12,80 %
Ostali prihodi, pristojbe i naknade	1.238.000	9,30 %
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.095.000	8,20 %
Prihodi od financijske imovine	720.000	5,40 %
Vlastiti prihodi proračunskog korisnika	102.500	0,80 %

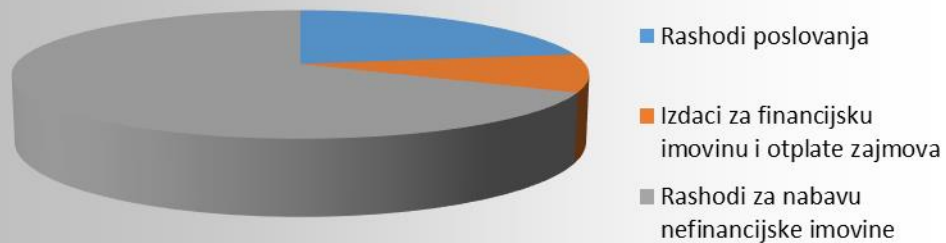
STRUKTURA PRIHODA PRORAČUNA ZA 2018. GODINU



RASHODI I IZDACI PRORAČUNA ZA 2018.

Naziv	Iznos	Indeks
Rashodi poslovanja	3.004.700	22,50
Izdaci za finansijsku imovinu i otplate zajmova	1.276.500	9,55
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.075.300	67,95
UKUPNO	13.356.500	

Prikaz plana proračuna - Izdaci



TEKUĆI RASHODI PRORAČUNA

NAZIV	IZNOS
Predstavničko i izvršno tijelo, mjesni odbori, zaposleni, održavanje opreme, objekata i komunalne infrastrukture	1.911.650,00
Financiranje udruga i društava: Crveni križ, GSS, DVD i Civilna zaštita	106.700,00
Javne potrebe u kulturi i financiranje vjerske zajednice	324.650,00
Stipendije i školarine	84.000,00
Socijalna skrb	70.000,00
Subvencije poljoprivrednicima i HOP-u	6.200,00
Subvencija Komunalac d.o.o.	20.000,00
Subvencija Prvenj za sanaciju deponije	73.000,00
Subvencija Prvenj za čištilicu	13.500,00
Subvencija Prvanj za ICT rješ.komun.otpada	90.000,00
Rashodi proračunskog korisnik DV Čok za zaposlene, materijal, usluge, ostale i financijske rashode	305.000,00 Sredstva općine 202.500,00 66% Sredstva DV Čok 102.500,00 34%
UKUPNO	3.004.700,00

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE – TEKUĆI I KAPITALNI PROJEKTI

NAZIV PROJEKTA	IZNOS	IZVORI FINANCIRANJA
Uredska oprema i namještaj	33.000,00	Vlastiti prihodi
Otkup zemljišta u kampu Sovinje	250.000,00	Prodaja zemljišta
Ulaganje u kamp Sovinje	50.000,00	Vlastiti prihodi
Ulaganje u prostor restorana Sovinje	17.500,00	Vlastiti prihodi
Adaptacija prostora DV Čok	1.000,00	Prodaja zemljišta
Nova katastarska izmjera	80.000,00	Prihodi nove katast.izmj.
Javna rasvjeta u luci Tkon i Ugrinić	75.000,00	Komunalni doprinos
Nerazvrstane ceste – Kuntrata	800.000,00	Vlastiti prihodi 70.000,00 Kapit.pom.DP 640.000,00 Komun.doprin. 90.000,00
Nerazvrstane ceste-projektna dokumentacija	63.000,00	Prodaja zemljišta
Zelena tržnica II faza	1.400.000,00	Kapit.pom.DP 1.000.000,00 Konc.pom.dob. 295.000,00 Komun.dopr. 105.000,00
Park Đardin	200.000,00	Kapit.pom.LAG 160.000,00 Prodaja zemljiš. 40.000,00
Mjesna ribarnica	50.000,00	Kapit.pom.LAG 40.000,00 Prodaja zemljišt. 10.000,00
Javno prometne površine	50.000,00	Vlastiti prihodi
Oprema za javne površine	20.000,00	Vlastiti prihodi

Reciklažno dvorište-radovi	100.000,00	Vlastiti prihodi
Reciklažno dvorište-projektna dokumentacija	300.000,00	Kapit.pom.EU 240.000,00 Vlastiti prihodi 60.000,00
Mjesno groblje	30.000,00	Komunalni doprinos
Kopnena površina luke Tkon-projektna dokument.	1.000,00	Prodaja zemljišta
Plaža Studenac	1.000.000,00	Kapit.pom.DP 700.000,00 Konc.pom.dob. 185.000,00 Kapit.pom.ZŽ 115.000,00
Obalni pojas naselja Ugrinić (Šetnica)-projektna dokument.	500.000,00	Prodaja zemlj. 18.000,00 Konc.pom.dob. 82.000,00 Kapit.pom.EU 400.000,00
Istezalište u luci Tkon	1.000,00	Prodaja zemljišta
Luka nautičkog turizma-projektna dokument.	1.000,00	Vlastiti prihodi
Aglomeracija-projektna dokument.	100.000,00	Povrat zajmova 20.000,00 Prodaja zemljišta 80.000,00
Prostorni plan	105.000,00	Vlastiti prihodi 60.000,00 Nakn.za legaliz. 45.000,00
Strateški razvojni plan	96.000,00	Vlastiti prihodi
Igralište na obali	3.000.000,00	Kapit.pom.EU 2.400.000,00 Prodaja zemlj. 600.000,00
Igralište na obali-projektna dokumentacija	30.000,00	Vlastiti prihodi
Kulturna baština-Suhozidi, Utvrda Pustograd, Zvonik župne crkve, Veliki tor Crnike i Projekt otok	721.800,00	Vlastiti prihodi 55.250,00 Kapit.pom.DP 642.000,00 Kapit.pom.ZŽ 10.000,00 Teku.pom.DP 14.550,00
UKUPNO	9.075.300,00	

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU

Otplata dugoročnog kredita u iznosu od	198.500,00
Povrat kratkoročnog kredita	1.025.000,00
Udio u glavnici TD za gospodarenje otpadom	31.000,00
Početni kapital komunalnog poduzeća	20.000,00
Početni kapital TD za gospodarski razvoj	2.000,00
UKUPNO	1.276.500,00

PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA 2018. I 2019. GODINU

- ▶ Zakon o proračunu definira projekciju proračuna i propisuje da je projekcija proračuna procjena prihoda i primitaka te rashoda i izdataka proračuna za višegodišnje razdoblje, a na razini jedinice lokalne samouprave je donosi Općinsko vijeće
- ▶ Projekcije proračuna Općine Tkon za 2019. i 2020. godinu sastavni su dio Proračuna za 2018. godinu i temelje se na pretpostavci povećanja prihoda od 5 % za 2019. godinu i 10 % za 2020. u odnosu na 2018. godinu
- ▶ Prema projekcijama proračun za 2019. godinu iznositi će 14.020,880,00 kn, a proračun za 2020. godinu 14.685.260,00 kuna

KONTAKTI

► Kontakt telefoni:

Jedinstveni upravni odjel : 023/285-295 (tel)
023/285-304 (fax)

e- mail: otkon@tkon.hr

web: www.tkon.hr