

**Županija Zadarska**

**Općina Polača**

## **OBRAZLOŽENJE PLANA PRORAČUNA ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2023. i 2024. GODINU**

### **1. OPĆENITO**

U skladu s odredbama Zakona o Proračunu (Narodne novine, broj 87/08, 36/09, 46/09, 136/12 i 15/15), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama, (Narodne novine, broj 26/10, 120/13 i 1/20), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine, broj 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19), te Uputama Ministarstva financija za izradu proračuna koje se odnose na izradu proračuna, te vlastitih procjena pojedinih prihoda i rashoda koje se temelje na izvršenju proračuna tekuće proračunske godine, Jedinствeni upravni odjel Općine Polača izradio je konsolidirani prijedlog Proračuna Općine Polača za 2022. godinu, projekciju za 2023. i 2024. godinu. Prijedlog proračuna za 2022. godinu, te projekcija za 2023-2024 godinu sadrži slijedeće elemente:

1. *Opći dio proračuna*, koji se sastoji od računa prihoda i rashoda te računa financiranja

2. *Posebni dio proračuna*, koji se sastoji od plana rashoda i izdataka proračuna i proračunskih korisnika raspoređenih u programe, aktivnosti i projekte (i to po funkcijskoj i organizacijskoj klasifikaciji, te po izvorima financiranja)

Financijski planovi proračunskih korisnika ( MO Jagodnja Gornja i MO Kakma ) ugrađeni su u prijedlog proračuna i to kako kroz prihode tako i kroz rashode, a ujedno su i glava u okviru razdjela čiji je nositelj Predstavničko i izvršno tijelo. Planovi proračunskih korisnika sastavljeni su u skladu sa odredbama Zakona o proračunu i iskazani po svim proračunskim klasifikacijama. Proračun po programima, odnosno programskoj klasifikaciji govori o tome što Općina Polača i Mjesni odbori planiraju napraviti u proračunskoj godini te kako će koristiti raspoloživa sredstva, a sadrže rashode i izdatke iskazane kroz aktivnosti i projekte koji su povezani u programe temeljem zajedničkih ciljeva.

### **2. PRIHODI I PRIMICI**

Ukupni prihodi i primci planirani su u iznosu od 17.344.400 kuna i uravnoteženi su. Strukturu ukupnih prihoda Općine Polača čine:

a) Prihodi od poreza planirani su u iznosu od 2.953.800 kuna, odnose se na porez na dohodak, porez na kuće za odmor, porez na promet nekretnina i porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića.

b) Prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna planirani su u iznosu od 8.326.000 kuna, odnose se na pomoći iz državnog, županijskog, gradskih i općinskih proračuna, pomoći od izvanproračunskih korisnika i pomoći temeljem EU prijenosa.

c) Prihodi od imovine u iznosu od 489.600 kuna, a odnose se na prihode od pasivne kamate, prihode od iznajmljivanja poslovnog prostora, prihode od eksploatacije mineralnih sirovina i prihode od prava služnosti.

d) Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknade u iznosu od 3.265.000 kuna, odnose se na prihode za odlaganje komunalnog otpada na deponiju u Jagodnjoj Gornjoj, prihode od naknade za zadržavanje građevine u prostoru, komunalnu naknadu i komunalni doprinos.

e) Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija u iznosu od 100.000 kuna odnose se na donacije pravnih i fizičkih osoba izvan općeg proračuna.

f) Kazne, upravne mjere i ostali prihodi u iznosu od 10.000 kuna.

g) Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 2.200.000 kuna odnose se na prodaju građevinskih terena, prihode od katastarske izmjere i prihode od prodaje grobnica.

Proračun je konsolidiran, što znači da su u ukupnim prihodima proračuna planirani i svi prihodi Mjesnih odbora Jagodnja Gornja i Kakma, koje oni ostvare i izvan proračuna Općine Polača.

### **3. RASHODI I IZDACI**

Ukupni rashodi i izdaci planirani su u iznosu od 17.344.400 kuna i uravnoteženi su s planiranim prihodima i primicima proračuna Općine Polača. Planirani rashodi i izdaci raspoređeni su po razdjelima i glavama u Posebnom dijelu Proračuna za 2022. godinu i to kako slijedi:

#### *Razdjel 001- PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO*

##### Glava 00102- Rad mjesne samouprave

Rashodi koji su uključeni u glavu 00101 su: naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, naknade za izbore, reprezentacija i spomendani, bruto plaće načelnika i zamjenika načelnika, financiranje političkih stranaka, članstvo u lokalnim akcijskim grupama i udrugama, kapitalne donacije Komunalnom društvu d.o.o., sufinanciranje ljetnih događanja i sl. troškovi i planirani su u iznosu od 850.400 kuna

#### *Razdjel 002 – JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL*

Glava 00201 Jedinostveni upravni odjel- u ovoj glavi ima 15 programa:

- 1004 PROGRAM: Rad općinske uprave 2.245.800 kuna
- 1005 PROGRAM: Izgradnja komunalne infrastrukture 2.045.000 kuna
- 1006 PROGRAM: Održavanje komunalne infrastrukture 887.700 kuna
- 1007 PROGRAM: Zaštita okoliša 762.500 kuna
- 1008 PROGRAM: Socijalna skrb 333.000 kuna
- 1009 PROGRAM: Vjerske zajednice 170.000 kuna
- 1010 PROGRAM: Razvoj sporta, kulture, odgoja i obrazovanja 5.995.000 kuna
- 1011 PROGRAM: Zaštita od požara 295.000 kuna
- 1012 PROGRAM: Tekuće donacije i pomoći 30.000 kuna
- 1013 PROGRAM: Poslovna zona 1.000.000 kuna
- 1014 PROGRAM: Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja 360.000 kuna
- 1015 PROGRAM: Poticanje razvoja turizma 300.000 kuna
- 1016 PROGRAM: Upravljanje imovinom 1.410.000 kuna
- 1017 PROGRAM: Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe 560.000 kuna
- 1018 PROGRAM: Tekuće i investicijsko održavanje 100.000 kuna

Aktivnosti od kojih se sastoje navedeni programi raspoređene su u tabelarnom prikazu proračuna sa pripadajućim planiranim iznosima.

Detaljan prikaz rashoda izgradnje komunalne infrastrukture, te održavanja komunalne infrastrukture prikazan je kroz Program izgradnje komunalne infrastrukture i Program održavanja komunalne infrastrukture za 2022. godinu.

Projekcijom za 2023-2024 godinu planirani su prihodi i rashodi koji se očekuju u tom dvogodišnjem periodu i to na drugoj razini ekonomske klasifikacije.