



Temeljem članka 39. Zakona o proračunu ("Narodne novine" br. 87/08, 136/12 i 15/15) i čl. 32. Statuta Općine Cviljane ("Službeni vjesnik Šibensko-kninske županije" br. 9/09, 9/11, 4/13, 5/13, 9/17, 2/18 I 04/20 . Općinsko vijeće Općine Cviljane na svojoj 22. sjednici od 30. lipnja 2020. godine donosi:

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2021. I 2022.

I. OPĆI DIO

Članak 1.

U proračunu Općine Cviljane za 2020. godinu i projekcijama za 2020. i 2021. godinu (Službeni vjesnik Šibensko-kninske županije" br.1/20) članak 1. mijenja se i glasi:

	Plan proračuna 2020	Povećanje / smanjenje	I Rebalans 2020.	Projekcija za 2021	Projekcija za 2022
	1	2	3	4	5
RAČUN PRIHODA I RASHODA					
Prihodi poslovanja	7.062.500,00	-953.000,00 kn	6.109.500,00	5.612.500,00	5.173.500,00
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	0,00	0,00 kn	0,00	0,00	0,00
UKUPNO PRIHODA	7.062.500,00	-953.000,00 kn	6.109.500,00	5.612.500,00	5.173.500,00
Rashodi poslovanja	4.500.000,00	-318.308,18 kn	4.181.691,82	3.744.500,00	3.676.500,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.365.000,00	220.000,00 kn	3.585.000,00	1.868.000,00	1.497.000,00
UKUPNO RASHODA	7.865.000,00	-98.308,18 kn	7.766.691,82	5.612.500,00	5.173.500,00
RAZLIKA VIŠAK/MANJAK	-802.500,00	-854.691,82 kn	-1.657.191,82	0,00	0,00

RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

Ukupan donos viška/manjka iz prethodnih godina	1.578.500,00	78.691,82 kn	1.657.191,82	0,00	0,00
Dio koji će se rasporediti/pokriti u razdoblju	802.500,00	854.691,82 kn	1.657.191,82	0,00	0,00

RAČUN FINANCIRANJA

Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	0,00 kn	0,00	0,00	0,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	0,00	0,00 kn	0,00	0,00	0,00
NETO FINANCIRANJE	0,00	0,00 kn	0,00	0,00	0,00

VIŠAK/MANJAK + NETO FINANCIRANJE + RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA	0,00	0,00 kn	0,00	0,00	0,00
---	-------------	----------------	-------------	-------------	-------------

Članak 2.

Prihodi i rashodi, te primici i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji utvrđuju se u računu prihoda i rashoda u Proračunu za 2020. godinu i projekcijama za 2021. i 2022. godinu, povećavaju se, odnosno smanjuju kako slijedi:

Članak 3.

U I. Izmjenama i dopunama Proračuna rashodi i izdaci u iznosu 7.766.691,82 kuna iskazani prema programskoj, ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja

Članak 4.

Ove Izmjene i dopune Proračuna za 2020. godinu i projekcijama za 2021. i 2022. godinu stupaju na snagu osmog dana od dana objave u " Službenom vjesniku Šibensko-kninske

400-08/20-01/01

2182/13-02/20-1

30. lipanj 2020. godine

PREDSJEDNICA OPĆINSKOG VIJEĆA:
Vesna Gutić



REPUBLIKA HRVATSKA
ŠIBENSKO KNINSKA ŽUPANIJA
OPĆINA CIVLJANE

KOD DOMA 3, CIVLJANE

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU

RAČUN PRIHODA I RASHODA (PRIHODI)

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Plan proračuna 2020 3	I Rebalans 2020. 4	Projekcija za 2021 5	Projekcija za 2022 6	Indeks 4/3 7
61	Prihodi od poreza	830.000,00	900.000,00	665.000,00	830.000,00	108,43%
611	Porez i prizrez na dohodak	700.000,00	770.000,00			110,00%
613	Porezi na imovinu	80.000,00	80.000,00			100,00%
614	Porezi na robu i usluge	50.000,00	50.000,00			100,00%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	4.539.500,00	3.482.500,00	3.414.500,00	3.014.500,00	76,72%
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	4.289.500,00	3.432.500,00			80,02%
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	250.000,00	50.000,00			20,00%
64	Prihodi od imovine	1.106.000,00	1.090.000,00	1.006.000,00	822.000,00	98,55%
641	Prihodi od financijske imovine	6.000,00	6.000,00			100,00%
642	Prihodi od nefinancijske imovine	1.100.000,00	1.084.000,00			98,55%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada	355.000,00	355.000,00	295.000,00	275.000,00	100,00%
652	Prihodi po posebnim propisima	68.000,00	68.000,00			100,00%
653	Komunalni doprinosi i naknade	287.000,00	287.000,00			100,00%
68	Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	232.000,00	282.000,00	232.000,00	232.000,00	121,55%
681	Kazne i upravne mjere	2.000,00	2.000,00			100,00%
683	Ostali prihodi	230.000,00	280.000,00			121,74%
UKUPNO		7.062.500,00	6.109.500,00	5.612.500,00	5.173.500,00	86,51%



I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU

RAČUN PRIHODA I RASHODA (RASHODI)

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Plan proračuna 2020 3	I Rebalans 2020. 4	Projekcija za 2021 5	Projekcija za 2022 6
3	Rashodi poslovanja	4.500.000,00	4.181.691,82	3.744.500,00	3.676.500,00
31	Rashodi za zaposlene	762.000,00	750.000,00	762.000,00	762.000,00
311	Plaće (Bruto)	600.000,00	600.000,00		
312	Ostali rashodi za zaposlene	60.000,00	60.000,00		
313	Doprinosi na plaće	102.000,00	90.000,00		
32	Materijalni rashodi	3.146.500,00	2.943.191,82	2.453.500,00	2.383.000,00
321	Naknade troškova zaposlenima	59.000,00	64.000,00		
322	Rashodi za materijal i energiju	197.000,00	197.000,00		
323	Rashodi za usluge	2.439.000,00	2.240.000,00		
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	451.500,00	442.191,82		
34	Financijski rashodi	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
343	Ostali financijski rashodi	8.500,00	8.500,00		
35	Subvencije	192.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	0,00	50.000,00		
352	Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	192.000,00	142.000,00		
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	144.500,00	146.500,00	144.500,00	144.500,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	144.500,00	146.500,00		
38	Ostali rashodi	246.500,00	141.500,00	184.000,00	186.500,00
381	Tekuće donacije	166.500,00	131.500,00		
382	Kapitalne donacije	70.000,00	0,00		
385		10.000,00	10.000,00		
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.365.000,00	3.585.000,00	1.868.000,00	1.497.000,00

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU**RAČUN PRIHODA I RASHODA (RASHODI)**

Račun/ Pozicija 1	Opis 2	Plan proračuna 2020 3	I Rebalans 2020. 4	Projekcija za 2021 5	Projekcija za 2022 6
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
412	Nematerijalna imovina	10.000,00	0,00		
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.930.000,00	3.075.000,00	1.783.000,00	1.412.000,00
421	Građevinski objekti	2.600.000,00	2.755.000,00		
422	Postrojenja i oprema	128.000,00	148.000,00		
426	Nematerijalna proizvedena imovina	202.000,00	172.000,00		
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	425.000,00	510.000,00	75.000,00	75.000,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	425.000,00	510.000,00		
UKUPNO		7.865.000,00	7.766.691,82	5.612.500,00	5.173.500,00



I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021 GODINU

POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2020	I Rebalans 2020.
RAZDJEL 001	Jedinstveni upravni odjel	7.833.000,00	7.734.691,82
GLAVA 00101	Jedinstveni upravni odjel	7.833.000,00	7.734.691,82
Program 1801	Javna uprava i administracija	2.046.000,00	2.112.500,00
Akt. A180101	Upravna i izvršna tijela	1.941.000,00	1.987.500,00
Izv. 1 3	Funkcija: 0131 Opće usluge vezane uz službenike		
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	1.781.000,00	1.837.500,00
31	Rashodi za zaposlene	762.000,00	750.000,00
311	Plaće (Bruto)	600.000,00	600.000,00
312	Ostali rashodi za zaposlene	60.000,00	60.000,00
313	Doprinosi na plaće	102.000,00	90.000,00
32	Materijalni rashodi	1.010.500,00	1.079.000,00
321	Naknade troškova zaposlenima	59.000,00	64.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	123.000,00	123.000,00
323	Rashodi za usluge	738.500,00	752.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	90.000,00	140.000,00
34	Financijski rashodi	8.500,00	8.500,00
343	Ostali financijski rashodi	8.500,00	8.500,00
Izvor: 03	Pomoći	160.000,00	150.000,00
32	Materijalni rashodi	100.000,00	100.000,00
323	Rashodi za usluge	100.000,00	100.000,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	60.000,00	50.000,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	60.000,00	50.000,00

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021 GODINU

POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2020	I Rebalans 2020.
Akt. K180102	Nabavka uredske opreme i namještaja	105.000,00	125.000,00
Izv. 1 3	Funkcija: 0131 Opće usluge vezane uz službenike		
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	105.000,00	110.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	105.000,00	110.000,00
422	Postrojenja i oprema	80.000,00	80.000,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	25.000,00	30.000,00
Izvor: 03	Pomoći	0,00	15.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	15.000,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	15.000,00
Program 1802	Predstavničko tijelo	364.500,00	315.500,00
Akt. A180201	Rad općinskog vijeća	340.000,00	291.000,00
Izv. 1 3	Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela		
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	190.000,00	191.000,00
32	Materijalni rashodi	180.000,00	181.000,00
323	Rashodi za usluge	7.000,00	7.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	173.000,00	174.000,00
38	Ostali rashodi	10.000,00	10.000,00
385		10.000,00	10.000,00
Izvor: 03	Pomoći	150.000,00	100.000,00
32	Materijalni rashodi	150.000,00	100.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	150.000,00	100.000,00
Akt. A180202	Sredstva za rad političkih stranaka	24.500,00	24.500,00
Izv. 1	Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela		
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	24.500,00	24.500,00
38	Ostali rashodi	24.500,00	24.500,00
381	Tekuće donacije	24.500,00	24.500,00
Program 1803	Održavanje komunalne infrastrukture	1.260.000,00	1.462.000,00
Akt. A180301	Rashodi za uređaje i javnu rasvjetu	205.000,00	205.000,00
Izv. 1 3 4	Funkcija: 0640 Ulična rasvjeta		
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	60.000,00	60.000,00
32	Materijalni rashodi	60.000,00	60.000,00

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021 GODINU

POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2020	I Rebalans 2020.
322	Rashodi za materijal i energiju	60.000,00	60.000,00
Izvor: 03	Pomoći	25.000,00	25.000,00
32	Materijalni rashodi	25.000,00	25.000,00
323	Rashodi za usluge	25.000,00	25.000,00
Izvor: 04	Prihodi za posebne namjene	120.000,00	120.000,00
32	Materijalni rashodi	120.000,00	120.000,00
323	Rashodi za usluge	120.000,00	120.000,00
Akt. A180302	Održavanje cesta i drugih javnih površina	85.000,00	85.000,00
Izv. 4	Funkcija: 0451 Cestovni promet		
Izvor: 04	Prihodi za posebne namjene	85.000,00	85.000,00
32	Materijalni rashodi	85.000,00	85.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	5.000,00	5.000,00
323	Rashodi za usluge	80.000,00	80.000,00
Akt. A180304	Održavanje čistoće javnih površina	183.000,00	195.000,00
Izv. 34	Funkcija: 0660 Rashodi vezani uz stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani		
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	10.000,00	10.000,00
32	Materijalni rashodi	10.000,00	10.000,00
323	Rashodi za usluge	10.000,00	10.000,00
Izvor: 03	Pomoći	73.000,00	85.000,00
32	Materijalni rashodi	73.000,00	80.000,00
323	Rashodi za usluge	73.000,00	80.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	0,00	5.000,00
422	Postrojenja i oprema	0,00	5.000,00
Izvor: 04	Prihodi za posebne namjene	100.000,00	100.000,00
32	Materijalni rashodi	100.000,00	100.000,00
323	Rashodi za usluge	100.000,00	100.000,00
Akt. A180306	Održavanje sekundarne mreže	35.000,00	35.000,00
Izv. 3	Funkcija: 0630 Opskrba vodom		
Izvor: 03	Pomoći	35.000,00	35.000,00
32	Materijalni rashodi	35.000,00	35.000,00
323	Rashodi za usluge	35.000,00	35.000,00

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021 GODINU

POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2020	I Rebalans 2020.
Akt. A280110	Obnova Pločastog mosta	0,00	570.000,00
Izv. <input type="text" value="3"/> <input type="text" value=""/>	Funkcija: 0620 Razvoj zajednice		
Izvor: 03	Pomoći	0,00	570.000,00
32	Materijalni rashodi	0,00	570.000,00
323	Rashodi za usluge	0,00	570.000,00
Akt. K180303	Nabava nadstrešnice za autobusne čekaonice	54.000,00	54.000,00
Izv. <input type="text" value="3"/> <input type="text" value=""/>	Funkcija: 0451 Cestovni promet		
Izvor: 03	Pomoći	54.000,00	54.000,00
32	Materijalni rashodi	14.000,00	14.000,00
323	Rashodi za usluge	14.000,00	14.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	40.000,00	40.000,00
421	Građevinski objekti	40.000,00	40.000,00
Akt. K180305	Dodatno ulaganje - sekundarna mreža	698.000,00	318.000,00
Izv. <input type="text" value="3"/> <input type="text" value=""/>	Funkcija: 0630 Opskrba vodom		
Izvor: 03	Pomoći	698.000,00	318.000,00
32	Materijalni rashodi	18.000,00	18.000,00
323	Rashodi za usluge	18.000,00	18.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	680.000,00	300.000,00
421	Građevinski objekti	650.000,00	270.000,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	30.000,00	30.000,00
Program 1804	Razvoj i sigurnost prometa	1.042.000,00	1.377.000,00
Akt. K180401	Asfaltiranje nerazvrstanih cesta	1.000.000,00	1.335.000,00
Izv. <input type="text" value="3"/> <input type="text" value=""/>	Funkcija: 0451 Cestovni promet		
Izvor: 03	Pomoći	1.000.000,00	1.335.000,00
32	Materijalni rashodi	30.000,00	30.000,00
323	Rashodi za usluge	30.000,00	30.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	970.000,00	1.305.000,00
421	Građevinski objekti	950.000,00	1.285.000,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	20.000,00	20.000,00
Akt. T170402	Subvencija međumjesne linije	42.000,00	42.000,00
Izv. <input type="text" value="3"/> <input type="text" value=""/>	Funkcija: 0451 Cestovni promet		

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021 GODINU

POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2020	I Rebalans 2020.
Izvor: 03	Pomoći	42.000,00	42.000,00
35	Subvencije	42.000,00	42.000,00
352	Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	42.000,00	42.000,00
Program 1805	Prostorno uređenje i unaprjeđenje stanovanja	1.376.000,00	1.711.000,00
Akt. A280105	Rješavanje imovinsko pravnih odnosa	80.000,00	80.000,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0620 Razvoj zajednice		
Izvor: 03	Pomoći	80.000,00	80.000,00
32	Materijalni rashodi	80.000,00	80.000,00
323	Rashodi za usluge	80.000,00	80.000,00
Akt. K280102	Obnova škole u Kotluši	396.000,00	541.000,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0620 Razvoj zajednice		
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	1.000,00	1.000,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00	1.000,00
323	Rashodi za usluge	1.000,00	1.000,00
Izvor: 03	Pomoći	395.000,00	540.000,00
32	Materijalni rashodi	22.000,00	22.000,00
323	Rashodi za usluge	22.000,00	22.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	58.000,00	58.000,00
422	Postrojenja i oprema	18.000,00	18.000,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	40.000,00	40.000,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	315.000,00	460.000,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	315.000,00	460.000,00
Akt. K280103	Dom Cetina	640.000,00	1.090.000,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0443 Građevinarstvo		
Izvor: 03	Pomoći	640.000,00	1.090.000,00
32	Materijalni rashodi	20.000,00	20.000,00
323	Rashodi za usluge	20.000,00	20.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	620.000,00	1.070.000,00
421	Građevinski objekti	600.000,00	1.050.000,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	20.000,00	20.000,00

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021 GODINU

POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2020	I Rebalans 2020.
Akt. K280104	Izgradnja mrtvačnice	260.000,00	0,00
Izv. <input type="text" value="3"/>	Funkcija: 0443 Građevinarstvo		
Izvor: 03	Pomoći	260.000,00	0,00
41	Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00
412	Nematerijalna imovina	10.000,00	0,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	250.000,00	0,00
421	Građevinski objekti	250.000,00	0,00
Program 1806	Promicanje razvoja turizma	50.000,00	50.000,00
Akt. T180601	Uređenje šetnice uz Cetinu	50.000,00	50.000,00
Izv. <input type="text" value="4"/>	Funkcija: 0620 Razvoj zajednice		
Izvor: 04	Prihodi za posebne namjene	50.000,00	50.000,00
32	Materijalni rashodi	50.000,00	50.000,00
323	Rashodi za usluge	50.000,00	50.000,00
Program 1807	Jačanje gospodarstva	100.000,00	0,00
Akt. A180701	Ulaganje u poduzetničku zonu	100.000,00	0,00
Izv. <input type="text" value="3"/>	Funkcija: 0411 Opći ekonomski i trgovački poslovi		
Izvor: 03	Pomoći	100.000,00	0,00
32	Materijalni rashodi	100.000,00	0,00
323	Rashodi za usluge	100.000,00	0,00
Program 1808	Sustav zaštite i spašavanja (ZiS)	147.500,00	113.191,82
Akt. A180801	Protupožarna zaštita	65.500,00	53.191,82
Izv. <input type="text" value="3"/>	Funkcija: 0320 Usluge protupožarne zaštite		
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	31.000,00	31.000,00
32	Materijalni rashodi	1.000,00	1.000,00
323	Rashodi za usluge	1.000,00	1.000,00
38	Ostali rashodi	30.000,00	30.000,00
381	Tekuće donacije	30.000,00	30.000,00
Izvor: 03	Pomoći	34.500,00	22.191,82
32	Materijalni rashodi	34.500,00	22.191,82

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021 GODINU

POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2020	I Rebalans 2020.
323	Rashodi za usluge	28.000,00	16.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	6.500,00	6.191,82
Akt. A180802	Udruge građana od značaja za ZiS (HGSS, CK)	12.000,00	12.000,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0320 Usluge protupožarne zaštite		
Izvor: 03	Pomoći	12.000,00	12.000,00
38	Ostali rashodi	12.000,00	12.000,00
381	Tekuće donacije	12.000,00	12.000,00
Akt. A180803	Civilna zaštita	70.000,00	48.000,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0320 Usluge protupožarne zaštite		
Izvor: 03	Pomoći	70.000,00	48.000,00
32	Materijalni rashodi	70.000,00	48.000,00
323	Rashodi za usluge	45.000,00	33.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	25.000,00	15.000,00
Program 1809	Promicanje kulture	797.500,00	97.000,00
Akt. A180902	Donacije udrugama u kulturi	5.000,00	5.000,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0820 Službe kulture		
Izvor: 03	Pomoći	5.000,00	5.000,00
38	Ostali rashodi	5.000,00	5.000,00
381	Tekuće donacije	5.000,00	5.000,00
Akt. T180901	Očuvanje, zaštita i uređenje kulturnih lokaliteta	792.500,00	92.000,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0820 Službe kulture		
Izvor: 03	Pomoći	792.500,00	92.000,00
32	Materijalni rashodi	725.500,00	60.000,00
323	Rashodi za usluge	725.500,00	60.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	67.000,00	32.000,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	67.000,00	32.000,00
Program 1810	Razvoj civilnog društva	115.000,00	55.000,00
Akt. A181011	Sport, religija i ostalo	115.000,00	55.000,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0810 Službe rekreacije i sporta		
Izvor: 03	Pomoći	115.000,00	55.000,00
38	Ostali rashodi	115.000,00	55.000,00

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021 GODINU

POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2020	I Rebalans 2020.
381	Tekuće donacije	45.000,00	55.000,00
382	Kapitalne donacije	70.000,00	0,00
Program 1811	Socijalna skrb	139.500,00	141.500,00
Akt. A181101	Pomoć pojedincima i obiteljima	139.500,00	141.500,00
Izv. 1 3	Funkcija: 1090 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane		
Izvor: 01	Opći prihodi i primici	7.000,00	7.000,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	7.000,00	7.000,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	7.000,00	7.000,00
Izvor: 03	Pomoći	132.500,00	134.500,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	127.500,00	129.500,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	127.500,00	129.500,00
38	Ostali rashodi	5.000,00	5.000,00
381	Tekuće donacije	5.000,00	5.000,00
Program 1812	Potpore studentima	10.000,00	10.000,00
Akt. A181201	Potpore studentima	10.000,00	10.000,00
Izv. 3	Funkcija: 1090 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane		
Izvor: 03	Pomoći	10.000,00	10.000,00
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	10.000,00	10.000,00
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	10.000,00	10.000,00
Program 1813	Zaštita prava nacionalnih manjina	25.000,00	0,00
Akt. A181301	Tekuće donacije VSNM	25.000,00	0,00
Izv. 3	Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela		
Izvor: 03	Pomoći	25.000,00	0,00
38	Ostali rashodi	25.000,00	0,00
381	Tekuće donacije	25.000,00	0,00
Program 1814	Program razvoja malog i srednjeg poduzetništva	150.000,00	100.000,00
Akt. A181302	Pomoć malim i srednjim obrtnicima	150.000,00	100.000,00
Izv. 3	Funkcija: 0111 Izvršna i zakonodavna tijela		
Izvor: 03	Pomoći	150.000,00	100.000,00

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021 GODINU

POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2020	I Rebalans 2020.
35	Subvencije	150.000,00	100.000,00
352	Subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora	150.000,00	100.000,00
Program 1815	Odgoj i obrazovanje	20.000,00	0,00
Akt. A181501	Predškolsko obrazovanje	20.000,00	0,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0911 Predškolsko obrazovanje		
Izvor: 03	Pomoći	20.000,00	0,00
38	Ostali rashodi	20.000,00	0,00
381	Tekuće donacije	20.000,00	0,00
Program 281	Zaštita okoliša	190.000,00	140.000,00
Akt. A280106	Nabava mobilnog reciklažnog dvorišta	110.000,00	110.000,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0560 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani		
Izvor: 03	Pomoći	110.000,00	110.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	110.000,00	110.000,00
421	Građevinski objekti	110.000,00	110.000,00
Akt. A280107	Nabava opreme za odlaganje komunalnog otpada	30.000,00	30.000,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0510 Gospodarenje otpadom		
Izvor: 03	Pomoći	30.000,00	30.000,00
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	30.000,00	30.000,00
422	Postrojenja i oprema	30.000,00	30.000,00
Akt. A280108	Vlastito sklonište za životinje	50.000,00	0,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0560 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani		
Izvor: 03	Pomoći	50.000,00	0,00
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	50.000,00	0,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	50.000,00	0,00
Program 282	Subvencija odvoza komunalnog otpada	0,00	50.000,00
Akt. A280109	Subvencija odvoza komunalnog otpada	0,00	50.000,00
Izv. <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Funkcija: 0510 Gospodarenje otpadom		
Izvor: 03	Pomoći	0,00	50.000,00
35	Subvencije	0,00	50.000,00
351	Subvencije trgovačkim društvima u javnom sektoru	0,00	50.000,00

I. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE CIVLJANE ZA 2020. GODINU S PROJEKCIJAMA ZA 2020. I 2021 GODINU

POSEBNI DIO - PROGRAMSKA KLASIFIKACIJA

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2020	I Rebalans 2020.
RAZDJEL 002	Vlastiti komunalni pogon	32.000,00	32.000,00
GLAVA 00201	Vlastiti pogon za komunalne poslove	32.000,00	32.000,00
Program 280	Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe	32.000,00	32.000,00
Akt. A280101 Izv. <input type="checkbox"/> 3 <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/> <input type="checkbox"/>	Prijevoz pitke vode Funkcija: 0630 Opskrba vodom	32.000,00	32.000,00
Izvor: 03	Pomoći	32.000,00	32.000,00
32	Materijalni rashodi	32.000,00	32.000,00
322	Rashodi za materijal i energiju	9.000,00	9.000,00
323	Rashodi za usluge	16.000,00	16.000,00
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	7.000,00	7.000,00
UKUPNO		7.865.000,00	7.766.691,82

**OPĆINA CIVLJANE
ŠIBENSKO – KNINSKA ŽUPANIJA
OPĆINSKI NAČELNIK**

***OBRAZLOŽENJE
PRVIH IZMJENA I DOPUNA
PRORAČUNA OPĆINE
CIVLJANE ZA 2020. GODINU,
TE PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA
2021. I 2022. GODINU***

Lipanj, 2020. godina

SADRŽAJ:

1. Zakonska osnova (3. str.)
2. Prihodi i primici proračuna po ekonomskoj klasifikaciji (5. str.)
3. Rashodi i izdaci proračuna po ekonomskoj klasifikaciji (8. str.)
4. Rashodi i izdaci proračuna po organizacijskoj klasifikaciji (11. str.)
5. Rashodi i izdaci proračuna po programskoj klasifikaciji (12. str.)
6. Rashodi i izdaci proračuna po funkcijskoj klasifikaciji (18. str.)
7. Rashodi i izdaci po izvorima financiranja (19. str.)

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 Cijlpane za razdoblje od 2020. do 2022. 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 2020. godinu s projekcijama za sljedeće dvije godine, odnosno 2021. i 2022. 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 Cijlpane za 2020. godinu, te projekcije proračuna za 2021. i 2022. 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 Cijljane povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Prilikom planiranja prihoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2019. godini te procjena njihovog kretanja u narednom razdoblju uz uvažavanje gospodarskih i društvenih specifičnosti na lokalnoj razini.

PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

U prvim izmjenama i dopunama Proračuna Općine Cviljane za 2020. godinu predlaže se prihodi i primici u iznosu od 7.776.691,82 kn. U prvim izmjenama i dopunama Proračuna za 2020. godinu sastoje se od prihoda tekuće godine u iznosu od 6.109.500 kn i raspoloživih neutrošenih sredstava iz prethodnih godina u iznosu od 1.657.191,82 kn.

Struktura tekućih prihoda u iznosu od 6.109.500 kn je sljedeća:

PRIHODI OD POREZA

Prihodi od poreza obuhvaćaju porez na dohodak od nesamostalnoga rada (porez na plaće zaposlenih osoba sa sjedištem na području Općine CijlJane), porez na dohodak od samostalnih djelatnosti (obrta), porez na dohodak od imovine 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 2020. godini porezni se prihodi planiraju ostvariti u iznosu od 900.000,00 kn

Tabelarni prikaz broj 1. : *Prikaz plana prihoda od poreza u 2020. godinu*

Vrsta poreza	Planirani iznos u 2020.
Porez i prirez na dohodak	770.000,00
Porez na imovinu	80.000,00
Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića	40.000,00
Porez na korištenje dobara ili izvođenje aktivnosti	10.000,00
UKUPNO	900.000,00

PRIHODI OD POMOĆI

U 2020. godini Općina planira uprihodovati prihode u iznosu od 3.482.500,00 kn.

- Tekuće pomoći županijskog proračuna za ogrjev 47.500,00 kn
- Tekuće pomoći iz državnog proračuna 1.732.000,00 kn
- Tekuće pomoći iz državnog proračuna Ministarstvo kulture 310.000,00 kn
- Kapitalne pomoći iz državnog proračuna 1.295.000,00 kn
- Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna 50.000,00 kn
- Kapitalne pomoći od ostalih subjekata unutar opće države 50.000,00

PRIHODI OD IMOVINE

Prihodi od imovine kao sljedeća podskupina prihoda poslovanja planirani su u 2020. godini u iznosu od 1.090.000,00 kn. Najveći udio u prihodima od imovine u proračunu Općine Cviljane planirani su kroz Prihode od Naknada za koncesije na vodama 600.000,00 kn i naknada za eksploataciju mineralnih sirovina 470.000,00 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.

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 355.000,00 kn. Namjena navedenih prihoda definirana je zakonom odnosno drugim pod zakonskim aktima.

- Prihodi od vodnog doprinosa 2.000,00 kn
- Prihodi od komunalnog doprinosa 20.000,00 kn
- Prihodi od komunalne naknade 267.000,00 kn
- Ostali nespomenuti prihodi 66.000,00 kn

KAZNE, UPRAVNE MJERE I OSTALI PRIHODI

Pod navedenom skupinom prihoda planirani prihodi su prihodi od 282.000,00 kn.

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Sa planiranim prihodima tekuće godine i raspoloživim sredstvima iz prethodnih godina u ukupnom iznosu od 7.766.691,82 kn izvršena je raspodjela sredstava u proračunu na rashode poslovanja (skupina 3) u iznosu od 4.181.691,82 kn i na rashode od prodaje nefinancijske imovine (skupina 4) u iznosu od 3.585.000,00 kn.

U proračunu Općine Cijlpane za 2020. godinu primijenjeno je programsko planiranje poštujući funkcijsku, ekonomsku klasifikaciju i izvore financiranja. Proračun Općine Cijlpane sastoji se od dva razdjela i dvije glave u kojima se jedan razdjel Jedinstveni upravni odjel, a drugi Vlastiti komunalni pogon

U nastavku daje se prikaz rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji odnosno prema osnovnim skupinama rashoda i izdataka kroz razdoblje 2020. - 2022. godine.

Tabelarni prikaz broj 2.: Prikaz planiranih rashoda za razdoblje 2020. - 2022. prema osnovnim vrstama

Rashodi	Plan proračuna za 2020.	Izmjene i dopune proračuna za 2020.	Projekcija za 2021.	Projekcija za 2022.
Rashodi poslovanja	4.500.000,00		3.744.500,00	3.676.500,00
Rashodi za zaposlene	762.000,00	750.000,00	762.000,00	762.000,00
Materijalni rashodi	3.146.500,00	2.943.191,82	2.453.500,00	2.383.000,00
Financijski rashodi	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Subvencije	192.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade	144.500,00	146.500,00	144.500,00	144.500,00
Ostali rashodi	246.500,00	141.500,00	184.000,00	186.500,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	3.365.000,00	3.585.000,00	1.868.000,00	1.497.000,00
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	2.930.000,00	3.075.000,00	1.783.000,00	1.412.000,00
Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	425.000,00	510.000,00	75.000	75.000

U nastavku daje se pojašnjenje predloženog izmjena i dopuna plana rashoda i izdataka proračuna za razdoblje 2020. - 2022. godinu po skupinama rashoda.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja planiraju se u 2020. godini u iznosu od 4.181.691,82 kuna. Rashodi poslovanja obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode, rashode za subvencije, pomoći, 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 750.000,00 kuna a odnose se na rashode za zaposlene u Jedinstvenom upravnom odjelu, plaće načelnika odnosno izvršne vlasti. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planiraju se u 2020. godini u iznosu 2.943.191,82 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 2020. godini planirani u iznosu od 2.240.000,00 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, kanalske mreže, 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.

Financijski rashodi

Financijski rashodi se planiraju u iznosu 8.500,00 kuna u 2020. godini. Unutar skupine financijskih rashoda planiraju se rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa, te rashodi za kamate za otplatu kredita.

Subvencije

Subvencije u 2020. godini planirane su u iznosu 192.000,00 kuna. Subvencije poljoprivrednicima, te sufinanciranje međumjesnog prijevoza i sufinanciranje odvoza komunalnog otpada.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planiraju se u iznosu 146.500,00 kuna u 2020. godini. Naknade građanima i kućanstvima odnose se jednim dijelom na naknade unutar Socijalnog programa Općine Cviljane.

U planu za 2020. godinu predviđena je pomoć u ogrjevnom drvu i to od strane Upravnog odjela za zdravstvo i socijalnu skrb Šibensko - kninske županije.

Planom proračuna također su predviđene jednokratne pomoći za korisnike težeg imovinskog stanja. Jednokratne pomoći mogu ostvariti korisnici temeljem zamolbe (samca ili obitelji), u slučaju da zbog iznimno teških trenutačnih okolnosti (teške bolesti, kupnje ortopedskih pomagala, elementarne nepogode ili druge nevolje) korisnik nije u mogućnosti zadovoljiti osnovne životne potrebe.

Unutar ove skupine rashoda za sufinanciranje cijene prijevoza učenicima, novčana donacija za novorođenu djecu.

Ostali rashodi

Ostali rashodi obuhvaćaju tekuće i kapitalne donacije. U 2020. godini se planiraju u iznosu 141.500,00 kuna. Rashodi za tekuće 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 10.000,00 kuna.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju se u 2020. godini u iznosu od 3.585.000,00 kuna. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine, rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima i rashode za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Pod navedenim iznosom planirana je nabava opreme za odlaganje otpada, nabava mobilnog reciklažnog dvorišta, nabava nadstrešnica za autobusne čekaonice, obnova Doma u Cetini, Obnova Školske zgrade u Civljanima – Kotluša, asfaltiranje nerazvrstanih cesta, nastavak sanacije sekundarno opskrbnog cjevovoda i sl.

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 Civljane sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama strukturiran je s dva razdjela:

- Jedinstveni upravni odjel.
- Vlastiti komunalni pogon

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 Civljane strukturiran je sa dvije glave. Pod razdjel Jedinstveni upravni odjel istoimena glava, te pod razdjelom Vlastiti komunalni pogon nalazi se glava pod nazivom Vlastiti pogon za komunalne poslove.

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.

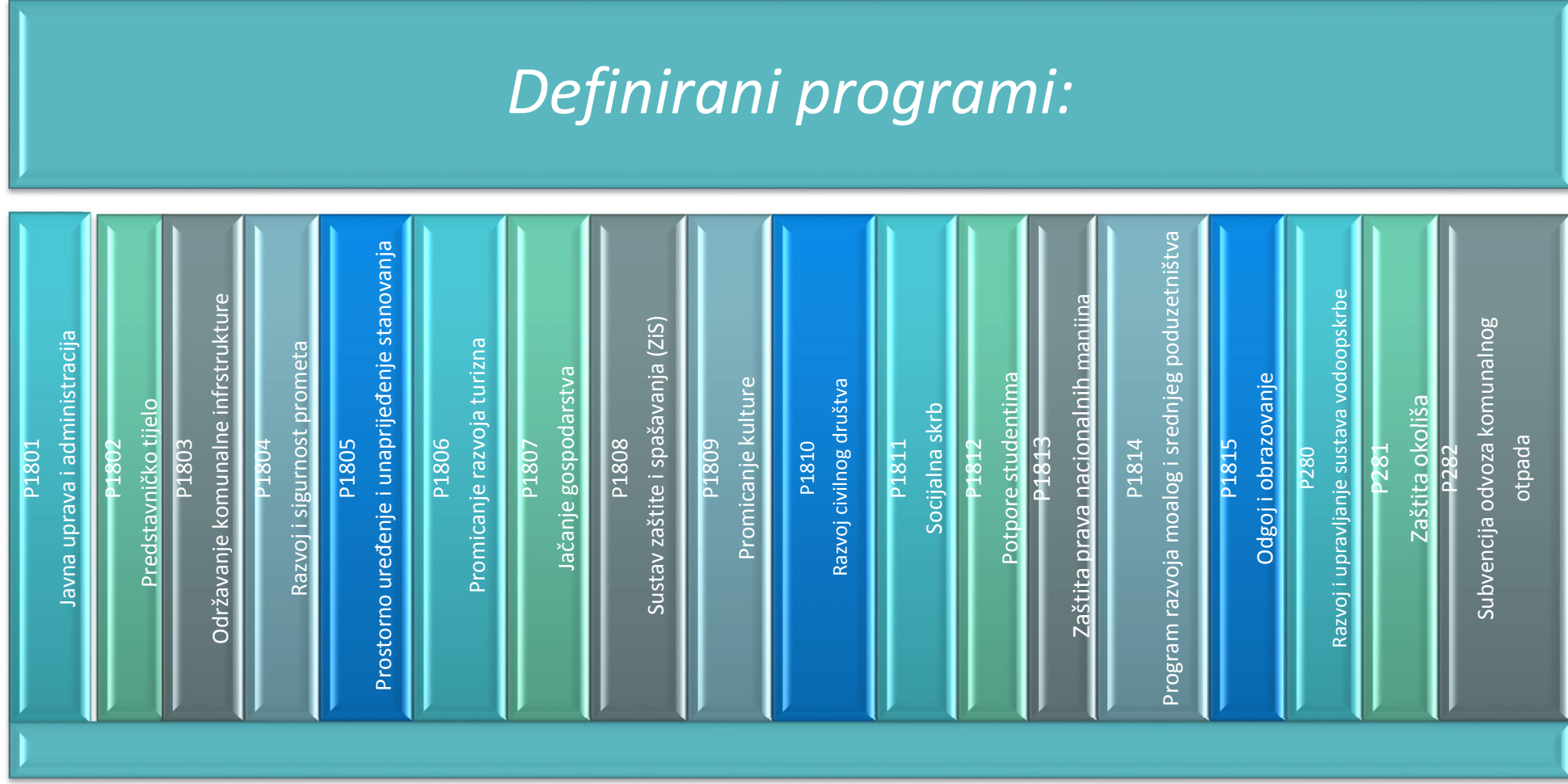
PROGRAM je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja i sastoji se od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnosti i projekti pripadaju samo jednom programu.

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 Cviljane kroz trogodišnje razdoblje odnosno za razdoblje od 2020. do 2022. godine.

Grafčki prikaz broj 1. : Prikaz definiranih programa Općine Cviljane



Rashodi su iskazani u posebnom dijelu proračuna u razdjelima prema proračunskim klasifikacijama. U nastavku slijedi opisni prikaz raspodjele rashoda i izdataka poslovanja po programskoj klasifikaciji:

OPIS POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL PLANIRAO U IZNOSU OD 7.734.691,82 KUNA

Program 1801 Javna uprava i administracija planirano u iznosu od 2.112.500.000,00 kuna

1. Za upravna i izvršna tijela planirano je 1.987.500,00 kuna, od toga:
 - Rashodi za zaposlene financirani od općih prihoda i primitaka planirani u iznosu od 750.000,00 kuna, od toga plaće(bruto) 600.000,00 kuna, ostali rashodi za zaposlene 60.000,00 kuna i doprinosi na plaće 90.000,00 kuna
 - Materijalni rashodi financirani od općih prihoda i primitaka planirani u iznosu od 1.179.000,00 kuna, od toga naknade troškova zaposlenima 64.000,00 kuna, rashodi za materijal i energiju 123.000,00 kuna, rashodi za usluge 752.000,00 kuna i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 140.000,00 kuna
 - Financijski rashodi financirani od općih prihoda i primitaka planirani u iznosu od 8.500,00 kuna za ostale financijske rashode
 - Materijalni rashodi financirani od pomoći planirani u iznosu od 100.000,00 kuna za rashode za usluge
 - Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini financirani od pomoći planirani u iznosu od 50.000,00 kuna
2. Za nabavku uredske opreme i namještaja planirano je 125.000,00 kuna, od toga postrojenje i oprema 95.000,00 kuna i nematerijalna proizvedena imovina 30.000,00 kuna

Program 1802 Predstavničko tijelo planirano u iznosu od 315.500,00 kuna

1. Za rad Općinskog vijeća planirano je 291.000,00 kuna, od toga
 - Materijalni rashodi financirani od općih prihoda i primitaka planirani u iznosu od 181.000,00 kuna, od toga rashodi za usluge 7.000,00 kuna i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 174.000,00 kuna
 - Ostali rashodi financirani od općih prihoda i primitaka planirani u iznosu od 10.000,00 kuna
 - Materijalni rashodi financirani od pomoći planirani u iznosu od 100.000,00 kuna za ostale nespomenute rashode poslovanja
2. Sredstva za rad političkih stranaka planirana su u iznosu od 24.500,00 kuna za tekuće donacije

Program 1803 Održavanje komunalne infrastrukture planirano u iznosu od 1.462.000,00 kuna

1. Rashodi za uređaje i javnu rasvjetu planirani su u iznosu od 205.000,00 kuna, od toga rashodi za materijal i energiju financirani od općih prihoda i primitaka 60.000,00 kuna, rashodi za usluge financirani od pomoći 25.000,00 kuna i rashodi za usluge financirani od prihoda za posebne namjene 120.000,00 kuna
2. Za održavanje cesta i drugih javnih površina planirano je 85.000,00 kuna, od toga rashodi za materijal i energiju 5.000,00 kuna i rashodi za usluge 80.000,00 kuna
3. Za održavanje čistoće javnih površina planirano je 195.000,00 kuna, od toga rashodi za usluge financirani od općih prihoda i primitaka 10.000,00 kuna, rashodi za usluge financirani od pomoći 80.000,00 kuna i rashodi za usluge financirani od prihoda za posebne namjene 100.000,00 kuna, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine financirane od pomoći planirano je 5.000,00 kuna.
4. Za održavanja sekundarne mreže planirano je 35.000,00 kuna financirano od pomoći za rashode za usluge
5. Za nabavu nadstrešnice za autobusne čekaonice planirano je 54.000,00 kuna financirano od pomoći, od toga rashodi za usluge 14.000,00 kuna i građevinski objekti 40.000,00 kuna
6. Za dodatno ulaganje – sekundarna mreža planirano je 318.000,00 kuna financirano od pomoći, od toga rashodi za usluge 18.000,00 kuna, građevinski objekti 270.000,00 kuna i nematerijalna proizvedena imovina 30.000,00 kuna
7. Za obnovu Pločastog mosta planirano je 570.000,00 kn koji se odnose na rashode za usluge financirane od pomoći.

Program 1804 Razvoj sigurnosti i prometa planirano u iznosu od 1.377.000,00 kuna

1. Za asfaltiranje nerazvrstanih cesta planirano je 1.335.000,00 kuna financirano od pomoći, od toga rashodi za usluge 30.000,00 kuna, građevinski objekti 1.285.000,00 kuna i nematerijalna proizvedena imovina 20.000,00 kuna
2. Za subvenciju međumjesne linije planirano je 42.000,00 kuna financirano od pomoći za subvencije trgovačkim društvima, zadrugama, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora

Program 1805 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja planirano u iznosu od 1.711.000,00 kuna

1. Za rješavanje imovinsko pravnih odnosa planirano je 80.000,00 kuna financirano od pomoći za rashode za usluge
2. Za obnovu škole u Kotluši planirano je 541.000,00 kuna, od toga:
 - Materijalni rashodi financirani od općih prihoda i primitaka planirani u iznosu od 1.000,00 kuna za rashode za usluge
 - Materijalni rashodi financirani od pomoći planirani u iznosu od 22.000,00 kuna za rashode za usluge

- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine financirani od pomoći planirani u iznosu od 58.000,00 kuna, od toga, postrojenja i oprema 18.000,00 kuna i nematerijalna proizvedena imovina 40.000,00 kuna
 - Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirani u iznosu od 460.000,00 kuna financirani od pomoći.
3. Za Dom Cetina planirano je 1.090.000,00 kuna, od toga:
- Materijalni rashodi financirani od pomoći planirani u iznosu od 20.000,00 kuna za rashode za usluge
 - Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine financirani od pomoći planirani u iznosu od 1.070.000,00 kuna, od toga, građevinski objekti 1.050.000,00 kuna i nematerijalna proizvedena imovina 20.000,00 kuna

Program 1806 Promicanje razvoja turizma planirano u iznosu od 50.000,00 kuna

Za uređenje šetnice uz Cetinu planirano je 50.000,00 kuna financirano od prihoda za posebne namjene za rashode za usluge

Program 1808 Sustav zaštite i spašavanja (ZiS) planirano u iznosu od 113.191,82 kuna

1. Za protupožarnu zaštitu planirano je 53.191,82 kuna, od toga:
 - Materijalni rashodi financirani od općih prihoda i primitaka planirani u iznosu od 1.000,00 kuna za rashode za usluge
 - Ostali rashodi financirani od općih prihoda i primitaka planirani u iznosu od 30.000,00 kuna za tekuće donacije
 - Materijalni rashodi financirani od pomoći planirani u iznosu od 22.191,82 kuna, od toga rashodi za usluge 16.000,00 kuna i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 6.191,82 kuna
2. Za udruge građana od značaja za ZiS (HGSS, CK) planirano je 12.000,00 kuna financirano od pomoći za tekuće donacije
3. Za Civilnu zaštitu planirano je 48.000,00 financirano od pomoći, od toga, rashodi za usluge 33.000,00 kuna i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 15.000,00 kuna

Program 1809 Promicanje kulture planirano u iznosu od 97.000,00 kuna

1. Za donacije udrugama u kulturi planirano je 5.000,00 kuna financirano od pomoći za tekuće donacije
2. Za očuvanje, zaštitu i uređenje kulturnih lokaliteta planirano je 92.000,00 kuna financirano od pomoći, od toga rashodi za usluge 60.000,00 kuna i nematerijalna proizvedena imovina 32.000,00 kuna.

Program 1810 Razvoj civilnog društva planirano u iznosu od 55.000,00 kuna

Za sport, religiju i ostalo planirano je 55.000,00 kuna financirano od pomoći, od toga tekuće donacije 55.000,00 kuna.

Program 1811 Socijalna skrb planirano u iznosu od 141.500,00 kuna

Za pomoć pojedincima i obiteljima planirano je 141.500,00 kuna, od toga 7.000,00 kuna financirano od općih prihoda i primitaka za naknade građanima i kućanstvima iz proračuna, 129.500,00 kuna financirano od pomoći za naknade građanima i kućanstvima iz proračun i tekuće donacije 5.000,00 kuna

Program 1812 Potpore studentima planirano u iznosu od 10.000,00 kuna

Za potpore studentima planirano je 10.000,00 kuna financirano od pomoći za naknade građanima i kućanstvima iz proračuna

Program 1814 Program razvoja malog i srednjeg poduzetništva planirano u iznosu od 100.000,00 kuna

Za pomoć malim i srednjim obrtnicima planirano je 100.000,00 kuna financirano od pomoći za subvencije trgovačkim društvima, poljoprivrednicima i obrtnicima izvan javnog sektora

Program 281 Zaštita okoliša planirano u iznosu od 140.000,00 kuna

1. Za nabavu mobilnog reciklažnog dvorišta planirano je 110.000,00 kuna financirano od pomoći za građevinske objekte
2. Za nabavu opreme za odlaganje komunalnog otpada planirano je 30.000,00 kuna financirano od pomoći za postrojenje i opremu

Program 282 Subvencija odvoza komunalnog otpada planirano u iznosu od 50.000,00 kuna

1. Za subvenciju trgovačkim društvima u javnom sektoru za odvoz komunalnog otpada planirano je 50.000,00 kuna financirano od pomoći.

VLASTITI POGON ZA KOMUNALNE POSLOVE**Program 280 Razvoj i upravljanje sustavom vodoopskrbe planirano u iznosu od 32.000,00 kuna**

Za prijevoz pitke vode planirano je 32.000,00 kuna financirano od pomoći, od toga rashodi za materijal i energiju 9.000,00 kuna, rashodi za usluge 16.000,00 kuna i ostali nespomenuti rashodi poslovanja 7.000,00 kuna

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 3.: *Prikaz planiranih rashoda i izdataka za razdoblje 2020. - 2022. prema funkcijskoj klasifikaciji*

Naziv funkcije	Plan 2020.	Izmjene i dopune	Projekcija 2021.	Projekcija 2022.
Opće javne usluge	2.425.500,00	2.378.000,00	2.121.500,00	2.105.000,00
Javni red i sigurnost	147.500,00	113.191,82	142.500,00	147.500,00
Ekonomski poslovi	2.181.000,00	2.6060.000,00	1.431.000,00	1.121.000,00
Zaštita okoliša	218.000,00	230.000,00	215.000,00	115.000,00
Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	1.878.000,00	2.168.000,00	997.500,00	1.030.000,00
Rekreacija, kultura i religija	845.500,00	120.000,00	535.500,00	485.500,00
Obrazovanje	20.000,00	12.000,00	20.000,00	20.000,00
Socijalna zaštita	149.500,00	139.500,00	149.500,00	149.500,00
UKUPNO	7.865.000,00	7.766.691,82	5.612.500,00	5.173.500,00

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Uz ekonomsku, programsku, funkcijsku i organizacijsku klasifikaciju, klasifikacija po izvorima financiranja uvedena je u sustav državnog proračuna, ali i proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave kako bi se osiguralo praćenje korištenja sredstava dobivenih temeljem naplate različitih prihoda. Za svaki prihod određeno je uz koji se izvor financiranja veže, a rashodi se izvršavaju u skladu s utvrđenim planom i ostvarenjem prihoda iz kojih se financiraju.

Osnovni izvori financiranja su:

- ✓ **opći prihodi i primici,**
- ✓ **doprinosi,**
- ✓ **vlastiti prihodi,**
- ✓ **prihodi za posebne namjene,**
- ✓ **pomoći,**
- ✓ **donacije,**
- ✓ **prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja te**
- ✓ **namjenski primici.**

Zakonom o proračunu daje se fleksibilnost u izvršavanju rashoda i izdataka koji se financiraju iz izvora: prihodi za posebne namjene, pomoći i donacije, na način da se propisuje mogućnost njihova izvršavanja u iznosima većim od planiranih, a ograničenje se postavlja na razinu ostvarenja prihoda. Dodatno, neiskorišteni prihodi iz ovih izvora u jednoj godini mogu se prenijeti i trošiti u drugoj godini.

Izvor financiranja opći prihodi i primici (nenamjenski) čine prihodi koji se ostvaruju temeljem posebnog propisa kojim za prikupljene prihode nije definirana namjena korištenja. Ovaj izvor financiranja čine sljedeće vrste prihoda: prihodi od poreza, prihodi od financijske imovine, prihodi od nefinancijske imovine, prihodi od administrativnih (upravnih) pristojbi, prihodi od kazni, primici od financijske imovine za koje nije definirana namjena korištenja. Za prihode iz ovog izvora namjena korištenja utvrđuje se kroz sam proračun.

Izvor financiranja prihodi za posebne namjene uključuje prihode čije su korištenje i namjena utvrđeni posebnim zakonima i propisima. Ovaj izvor financiranja čine sljedeće vrste prihoda: ustupljeni dio poreza na dohodak i pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije osnovnog školstva i vatrogastva, naknade za koncesije, prihodi od spomeničke rente, komunalni doprinosi, komunalne naknade, prihodi iz namjenskog dijela cijene komunalnih usluga za razvoj, vodni doprinos i drugo.

Izvor financiranja pomoći čine prihodi ostvareni od inozemnih vlada, od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU, prihodi iz drugih proračuna, ostalih subjekata unutar općeg proračuna i sredstva iz strukturnih fondova EU.

Izvor financiranja donacije čine prihodi ostvareni od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija, trgovačkih društava i od ostalih subjekata izvan općeg proračuna.

Izvor financiranja prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja su prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja. Ovaj izvor financiranja čine prihodi od prodaje zemljišta i prava građenja, prihodi od prodaje stanova i poslovnih prostora te prihodi od refundacija šteta.

Sukladno Zakonu o proračunu, sredstva od prodaje i zamjene nefinancijske imovine i od naknada s naslova osiguranja (refundacije šteta), mogu se koristiti samo za kapitalne rashode, za ulaganja u dionice i udjele trgovačkih društava te za otplate glavnice na temelju dugoročnog zaduživanja. **Kapitalni rashodi su:** rashodi za nabavu nefinancijske imovine, rashodi za održavanje nefinancijske imovine, kapitalne pomoći koje se daju trgovačkim društvima u kojima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave ima odlučujući utjecaj na upravljanje za nabavu nefinancijske imovine i dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu.

Izvor financiranja namjenski primici čine primici od financijske imovine i zaduživanja, čija je namjena utvrđena posebnim ugovorima i/ili propisima.