

# O B R A Z L O Ź E N J E

## PRORAČUNA OPĆINE GRAČAC ZA 2022. GODINU I PROJEKCIJE ZA 2023. I 2024. GODINU

Temeljem članka 39. Zakona o proračunu (NN 87/08,136/12 i 15/15) predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je do kraja tekuće godine donijeti proračun za iduću, kao i projekciju proračuna za sljedeće dvije proračunske godine.

Metodologija izrade proračuna propisana je Zakonom o proračunu (NN 87/08,136/12 i 15/15) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona– Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13, 01/20) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18, 126/19 i 108/20). Metodologija izrade proračuna nije se mijenjala.

Prijedlogom proračuna planira se nastaviti razvoj zajednice kroz daljnja ulaganja u održavanje i izgradnju komunalne i društvene infrastrukture, poticanje razvoja gospodarstva, zaštitu okoliša, socijalni program te kroz provedbu programa javnih potreba u društvenim djelatnostima.

U Prijedlogu su također planirana sredstva za redovnu djelatnost predstavničkog i izvršnog tijela, redovnu djelatnost upravnog tijela te financiranje rashoda poslovanja proračunskih korisnika: Dječjeg vrtića Baltazar, Vatrogasne postrojbe Gračac, Knjižnice i čitaonice Gračac, Razvojne agencije Općine Gračac, Mjesnog odbora Srb i Vijeća srpske nacionalne manjine Općine Gračac.

Proračun Općine Gračac sastoji se od:

- Općeg dijela
- Posebnog dijela

### OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

U računu prihoda i rashoda planski podaci proračuna navedeni su po ekonomskoj klasifikaciji (računima računskog plana proračuna), a čine ih:

- prihodi poslovanja
- prihodi od prodaje nefinancijske imovine
- rashodi poslovanja

- rashodi za nabavu nefinancijske imovine

## **PRIHODI I PRIMICI**

Planirani prihodi i primici u 2022.g. iznose 34.192.529,00 kn, pri čemu su prihodi poslovanja planirani u iznosu od 33.639.529,00 kn, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine u iznosu od 353.000,00 kn.

Planiran je i višak prihoda u iznosu od 200.000,00 kn

Projekcije za 2023. planirane su u ukupnom iznosu prihoda i primitaka od 34.705.416,96 kn te u 2024. godini u iznosu od 35.218.304,87 kn.

### **Prihodi poslovanja**

**Skupina 61-** Porezni prihodi su planirani u iznosu 5.243.809,00 kn. Unutar poreznih prihoda najznačajniji su porez i prirez na dohodak koji su planirani za 2022. u iznosu 4.863.809,00 kn. Porezi na imovinu planirani su u iznosu 325.000,00 kn (porez na promet nekretnina i ostali porezi na imovinu) i porezi na robu i usluge (porez na potrošnju i porez na tvrtku) 55.000,00 kn.

**Skupina 63-** Najznačajnija skupina prihoda unutar prihoda poslovanja su pomoći iz inozemstva i subjekata unutar općeg proračuna koji su planirani u visini 23.071.919,00 kn, od čega se najveći dio iznosa odnosi na Općinu Gračac.

U strukturi na podskupinama računa planirano je:

1) 633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna – 15.716.319,00, a raspoređene su na sljedeći način:

9.094.596,00,00 kn se odnosi na tekuće pomoći iz državnog proračuna i na tekuće pomoći iz županijskog proračuna za isplatu korisnicima sredstava za ogrjev, 6.621.723,00 na kapitalne pomoći iz državnog proračuna, te županijskog i od izvanproračunskih korisnika, za projekte: energetska obnova ovojnice javne zgrade Općine Gračac, sanacija odlagališta kom. otpada Stražbenica, uklanjanje otpada odbačenog u okoliš, izgradnja javne rasvjete u naseljima, rekonstrukcija mosta Kusac, sanacija nerazvrstanih cesta, izgradnju seljačke tržnice, izgradnja svlačionica i tribina na nogometnom stadionu. Sredstva se odnose u većinskom dijelu na projekte Općine Gračac, te manjim dijelom na Knjižnicu i čitaonicu Gračac.

3) 634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika – 794.600,00 kn – odnose se na prihode od Hrvatskih cesta za zimsku službu i sredstva HZZ-a za provedbu programa Javnih radova.

4) 635 Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije JVP – 3.541.000,00 kn.

6) 638 Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava – 3.020.000,00 kn. Planirani su prihodi za izgradnju seljačke tržnice Gračac.

O ostvarivanju tekućih i kapitalnih pomoći ovisit će i realizacija projekata koji su vezani za ovaj izvor financiranja.

**Skupina 64** - Prihodi od imovine planiraju se u iznosu od 2.937.500,00 kn. Gotovo cjelokupni iznos odnosi se na prihode Općine Gračac od nefinancijske imovine (pretežito zakupa i iznajmljivanja imovine, te naknade za korištenje prostora elektrana, a manji iznos prihoda od zatezних kamata).

**Skupina 65** - Prihodi od administrativnih pristojbi i pristojbi po posebnim propisima i naknada planiraju se u iznosu od 2.305,301,00 kn. Najveći dio ovih prihoda su namjenski prihodi od komunalne naknade i komunalnog doprinosa (1.399.775,00 kn) te šumski doprinos (554.000,00 kn).

Iznos od 251.026.000,00 kn odnosi na vlastite prihode proračunskih korisnika (naknada za boravak djece u vrtiću /jaslicama, članarine za posudbu knjiga u knjižnici i sl.).

**Skupina 66** - Prihodi od prodaje roba i usluga te pruženih usluga i prihodi od donacija planirani su u iznosu od 80.000,00 kn, od čega se dio odnosi na prihode od pružanja usluga JVP Gračac, a dio kao prihod Općine Gračac zbog obavljanja usluga naplate naknade za uređenje voda.

**Skupina 68**–Kazne i ostali prihodi planirani su u iznosu od 1.000,00 kn.

**Skupina 71 i 72** -Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u iznosu 353.000,00 kn. i to:

-prihodi od prodaje zemljišta u iznosu od 200.000,00 kn,

-prihodi od prodaje građevinskih objekata planirani u iznosu od 140.000,00 kn, te

- prihodi od prodaje prijevoznih sredstava u iznosu od 13.000,00 kn .

## RASHODI I IZDACI

Prijedlogom Proračuna Općine Gračac za 2022. godinu planiraju se rashodi i izdaci u iznosu od 34.192.529,00 kn. Od tog iznosa 3.830.000,00 kn odnosi se na rashode Javne vatrogasne postrojbe Gračac, 1.874.926,00 kn na Dječji vrtić Baltazar, 372.289,00 kn na Knjižnicu i čitaonicu Gračac, 247.000,00 na Razvojnu agenciju Općine Gračac, 25.500,00 kn na rashode mjesnog odbora Srb, te 20.000,00 kn na rashode Vijeća srpske nacionalne manjine.

**Skupina 31** - Rashodi za zaposlene u odjelu Općine Gračac, proračunskim korisnicima, te zaposlene na javnim radovima planirani su u visini 7.464.990,40 kn.

Rashodi unutar ove skupine odnose se na bruto plaće zaposlenika, plaće za prekovremeni rad, doprinose na plaće, te ostale rashode za zaposlene.

**Skupina 32** - Materijalni rashodi Općine Gračac i proračunskih korisnika planirani su u iznosu od 6.612.636,00kn. Na skupini 32, rashodi za usluge čine najveću stavku u iznosu od 4.298.420,00 kn.

Struktura materijalnih rashoda na razini Općine sastoji se od:

- Skupina 321 - naknada troškova zaposlenima 249.300,00 kn – naknade za prijevoz, smještaj, dnevnice, seminari, tečajevi,
- Skupina 322 - rashoda za materijal i energiju 1.531.566,00– uredski materijal, električna energija (za javnu rasvjetu) i drugi energenti te materijalni rashodi
- Skupina 323 - rashoda za usluge 4.298.420,00– prijevoz učenika, održavanje javnih površina, nerazvrstanih cesta, građevinskih objekata i druge komunalne infrastrukture, održavanje drugih dobara i dr.,
- Skupina 324 - naknada troškova osobama izvan radnog odnosa 17.000,00-naknade članovima mjesnog odbora Srb, Vijeća srpske nacionalne manjine te Savjeta mladih,
- Skupina 329 - ostalih nespomenutih rashoda poslovanja 516.350,00– naknade članovima predstavničkih i izvršnih tijela u iznosu od 129.000,00 kn, reprezentacija, pristojbe i naknade, troškovi sudskih postupaka i ostali nespomenuti rashodi poslovanja

**Skupina 34** - Financijski rashodi koji uključuju zatezne kamate iz poslovnih odnosa kamata te usluge banaka i platnog prometa planiraju se u iznosu 66.332,60 kn.

**Skupina 35** - Rashodi za subvencije planirani su u iznosu od 450.000,00 kn. Subvencije obuhvaćaju rashode za subvencije poljoprivrednicima, te obrtnicima i poduzetnicima.

**Skupina 36** – Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna – planirane su u iznosu 35.000,00 kn. Planirane su tekuće i kapitalne pomoći Osnovnoj školi Nikole Tesle Gračac i Srednjoj školi Gračac.

**Skupina 37** - Naknade građanima i kućanstvima planiraju se u visini 1.035.800,00 kn. (stipendije, pomoći socijalno ugroženim osobama, prigodna pomoć umirovljenicima za božićne blagdane i sl.).

**Skupina 38** - Ostali rashodi planiraju se u iznosu od 2.473.500,00 kn. U strukturi ostalih rashoda najznačajnije su tekuće donacije - 1.233.500,00 kn. Tekuće donacije obuhvaćaju donacije Vatrogasnoj zajednici, udrugama sa područja socijalne skrbi, promicanja kulture, sporta, zaštite okoliša koje se javljaju na redovno raspisivanje natječaja/javnih poziva od strane Općine Gračac. Kapitalne pomoći u iznosu od 1.176.000,00 kn odnose se na trgovačka društva u vlasništvu općine i ona izvan javnog sektora.

**Skupina 41 i 42** - Unutar rashoda za nabavu imovine, rashodi za kupnju zemljišta planirani su u iznosu od 60.000,00 kn, a odnose se na kupnju zemljišta.

Rashodi za nabavu proizvedene imovine planirani su u iznosu 14.245.770,00 kn i na razini Općine Gračac odnose se na radove izgradnje nerazvrstanih cesta, proširenje javne rasvjete, izradu projektne dokumentacije (elaborata, idejnih i glavnih projekata), nabavu opreme, izgradnju svlačionica i tribina na nogometnom stadionu, rekonstrukciju mosta Kusac, uređenje objekata dječjeg igrališta, izmjene Prostornog plana uređenja, sanacija odlagališta otpada, te uklanjanje otpada odbačenog u okoliš.

Iznos od 89.000,00 kn odnosi se na proračunske korisnike.

**Skupina 45** - Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini planirani su u iznosu od 1.748.500,00 kn. Cjelokupan iznos planira Općina Gračac, a odnosi se na energetska obnovu javne zgrade Općine Gračac i njezine ovojnice, uređenje okoliša TIC-a, popravak mosta Srb.

## **OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA**

### **RAZDJEL 101 PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA**

#### **Glavni program-Redovne djelatnosti jedinice lokalne samouprave**

##### **Program1000 Redovne djelatnosti predstavničkog i izvršnog tijela 996.000,00kn**

Obavljanje redovnih aktivnosti predstavničkog i izvršnog tijela odnosi se na rashode s ciljem funkcioniranja, predstavljanja i suradnje Općine. Rashodi ovog razdjela odnose se najvećim dijelom na plaće dužnosnika te naknada vijećnicima 513.000,00kn, na financiranje političkih stranaka 60.000,00kn, donacije po odluci općinskog načelnika 60.000,00kn, suf. prijevoza pitke vode 30.000,00 kn, Savjet mladih 30.000,00 kn, izbor članova MO Srb 12.000,00 kn, nabava službenog vozila 245.000,00 kn te na rashode poslovanja Mjesnog odbora Srb (25.500,00kn) i Vijeća srpske nacionalne manjine (20.000,00kn).

### **RAZDJEL 102 JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

#### **Glavni program-Redovne djelatnosti jedinice lokalne samouprave**

##### **Program1001 Redovne djelatnosti upravnog tijela 4.625.244,00kn**

Planirani rashodi unutar ovog programa najvećim dijelom odnose se na obavljanje redovnih aktivnosti Jedinistvenog upravnog odjela u iznosu od 2.494.744,00kn odnose se na rashode za zaposlene, materijalne rashode, rashode za usluge, ostale nespomenute rashode te financijske rashode. Budući je zgrada Općine u lošem stanju te prijeti opasnost od urušavanja konstrukcije po uredima, potrebno je napraviti energetska obnovu što je jedan od većih projekata koji su planirani za 2022. godinu a planiran je u iznosu od 1.588.500,00kn.

Ostale aktivnosti planirane u ovom programu su:

-proračunska pričuva 50.000,00kn, održavanje Kulturno informativnog centra 68.000,00kn, održavanje Doma kulture u Srbu 16.000,00kn, javni linijski prijevoz putnika 300.000,00 kn, nabava uredske i računalne opreme 15.000,00kn, nadzor i osnovno održavanje WIFI4EU opreme 38.000,00kn, nadzor i osnovno održavanje solarnih sustava 40.000,00kn, ulaganje u računalne programe 15.000,00kn.

##### **Program1002 Zaštita od požara i civilna zaštita 445.000,00kn**

Ovaj program odnosi se na financiranje rada Stožera civile zaštite (60.000,00kn), Vatrogasne zajednice Općine Gračac (393.000,00kn) te na financiranje rada HGSS stanice Zadar (8.000,00kn).

### **Program1003 Poticanje i razvoj gospodarstva 930.000,00kn**

Radi unapređenja i razvoja gospodarstva na području Općine Gračac, planirana su sredstva u iznosu od 930.000,00kn koji se raspoređuju na sljedeći način:

-subvencioniranje obrtnika i poduzetnika 150.000,00kn, opremanje i ulaganje na Kulturno informativni centar 69.000,00kn, izrada studijske dokumentacije na VIO Benkovac i JLS aglomeraciji 56.000,00kn, Poduzetnički inkubator 60.000,00kn, nabava zemljišta 60.000,00kn, izmjene PPUOP-a 80.000,00 kn, sanacija poljskih puteva i divljih odlagališta na poljoprivrednom zemljištu 185.000,00kn, izrada projektne dokumentacije 150.000,00kn, održavanja zgrada za redovno korištenje 70.000,00 kn te usluge pripreme dokumentacije za projekte jlprs i EU projekte 50.000,00kn.

### **Program1004 Zaštita okoliša 914.700,00kn**

U cilju zaštite i očuvanja okoliša potrebno je provesti niz aktivnosti koje su planirane u samom Prijedlogu plana kroz aktivnosti Higijeničarske službe u iznosu od 189.400,00kn,a odnose se na zdravstvene i veterinarske usluge te provedbu mjera DDD-a. Također je planiran odvoz biootpada 110.000,00 kn, izrada Programa zaštite divljači izvan lovišta 20.000,00kn, sanacija odlagališta komunalnog otpada Stražbenica 233.750,00kn te uklanjanje otpada odbačenog u okoliš 361.550,00kn.

### **Program1005 Komunalne djelatnosti i stanovanje 14.419.470,00kn**

Kroz Program održavanja komunalne infrastrukture planira se održavanje javne rasvjete, nerazvrstanih cesta, zimske službe, održavanja javnih površina, groblja i ostalih građevina komunalne infrastrukture te električne energije za javnu rasvjetu i vodocrpilišta.. Poslovi su povjereni trgovačkom društvu Gračac čistoća d.o.o. za čije opremanje su planirane i kapitalne potpore u iznosu od 370.000,00kn. Planirane su i kapitalne pomoći drugom trgovačkom društvu u vlasništvu Općine Gračac u iznosu od 750.000,00 za opremanje i sanaciju gubitaka na vodoopskrbnim sustavima.

Kroz Program građenja komunalne infrastrukture, planirani su sljedeći projekti:

- izgradnja javne rasvjete u naseljima 310.000,00kn
- rekonstrukcija mosta Kusac 2.835.000,00 kn
- sanacija i uređenje ulica u naselju Gračac 638.600,00kn
- uređenje poučnog puta prema Vrelu Zrmanje 638.600,00 kn
- izgradnja seljačke tržnice Gračac 3.700.000,00kn
- sanacija nerazvrstanih cesta u naseljima 642.135,00kn
- izgradnja j.r. V.Popina, Gornjih i Donjih Labusa 143.000,00kn
- postavljanje punionice za el.vozila 50.000,00 kn
- sanacija ner.ceste Srb 642.135,00 kn
- proširenje i modernizacija j.r.u naselju Gračac 150.000,00 kn

- elaborat prometne regulacije 10.000,00kn
- izgradnja ograde na katoličkom groblju 100.000,00kn
- uređenje okoliša TIC-a 80.000,00 kn
- rušenje objekata koji ugrožavaju sigurnost prometa 100.000,00kn
- vidikovac Gradina 50.000,00 kn
- sanacija dijela gravitacijske seoske vodovodne mreže 50.000,00kn
- uređenje objekta javnog toaleta na tržnici 30.000,00 kn
- proj.dok.za izgradnju nogostupa u naselju Gračac 60.000,00 kn
- popravak mosta Srb 50.000,00 kn

### **Program1006 Javne potrebe u sportu 2.160.000,00kn**

Najveća stavka u ovom programu je izgradnja svlačionica i tribina na nogometnom stadionu Gračac u iznosu od 1.900.000,00kn dok je preostali iznos od 250.000,00kn raspoređen na provedbu programa prema javnom pozivu, održavanje sportskih natjecanja i manifestacija te nabavu sportske opreme.

### **Program1007 Javne potrebe u kulturi i religiji 409.000,00kn**

Programom su planirana sredstva za razne kulturne manifestacije kao što su Sajam Jesen u Gračacu, Božićni sajam, Kulturno ljetovanje, Uskrs u Gračacu i obilježavanje Dana Općine, blagdana i praznika- 269.000,00kn. I 2022.godine planirano je raspisivanje javnog poziva za potrebe u kulturi u iznosu od 90.000,00kn te donacije vjerskim zajednicama 50.000,00kn.

### **Program1008 Javne potrebe u školstvu i predškolskom odgoju 1.317.000,00kn**

2022. godine planira se nastaviti sa stipendiranjem studenata i sufinanciranjem cijene prijevoza za predškolsku i srednjoškolsku djecu te financiranjem Bibliobusa. Sukladno potrebama škola, planirane su i tekuće i kapitalne pomoći u iznosu od 35.000,00kn te intelektualne usluge 30.000,00 kn. Planira se veći projekt ulaganja u objekte dječjih vrtića 837.000,00 kn.

### **Program1009 Socijalni program 1.055.300,00kn**

Iz proračuna Općine Gračac osiguravaju se sredstva za jednokratne pomoći kućanstvima i jednokratne pomoći za novorođenu djecu u ukupnom iznosu od 170.000,00kn (povećanje iznosa naknada za novorođenu djecu), jednokratne novčane pomoći u prigodi božićnih blagdana 195.000,00kn i sufinanciranje kupnje školske opreme učenicima osnovnih i srednjih škola 170.000,00kn

Planirano je i sufinanciranje usluge pedijatra, rada neprofitnih organizacija na području socijalne skrbi te pomoći udrugama branitelja.

Korisnicima zajamčene minimalne naknade u proračunu su planirana sredstva za nabavku ogrjeva u iznosu od 100.800,00kn.

Redovna djelatnost Crvenog križa i Projekt mobilnog tima planirani su u iznosu od 308.000,00kn.

#### **Program1010 Javni radovi 505.100,00kn**

U 2022.godini su planirana sredstva u iznosu od 505.100,00kn a odnose se na plaće zaposlenih, nabavku materijala potrebnih za rad i gorivo.

#### **Program1011 Program raspolaganja poljoprivrednim zemljištem 30.000,00kn**

Za potrebe izrade Programa raspolaganja poljoprivrednim zemljištem u vlasništvu RH planirana su sredstva u iznosu od 30.000,00kn.

#### **Program1008 Javne potrebe u školstvu i predškolskom odgoju**

##### **Korisnik Dječji vrtić Baltazar**

U 2022. godini planiraju se sredstva za redovno obavljanje djelatnosti dječjeg vrtića Baltazar u iznosu od 1.874.926,00 kn bez planiranja kapitalnih projekata.

#### **Program1007 Javne potrebe u kulturi i religiji**

##### **Korisnik Knjižnica i čitaonica Gračac**

U 2022. godini planiraju se sredstva za redovno obavljanje djelatnosti knjižnice u iznosu od 338.289,00 kn.

Kapitalni projekti nabave novih publikacija i uredske opreme planiraju se u iznosu od 34.000,00kn.

#### **Program1002 Zaštita od požara i civilna zaštita**

##### **Korisnik Javna vatrogasna postrojba Gračac**

U 2022. godini planiraju se sredstva za redovno obavljanje djelatnosti u iznosu od 3.571.326,00 kn, za nabavu opreme 30.000,00 kn te redovnu djelatnost javnog vatrogastva izvan min. standarda 228.674,00 kn.

#### **Program1013 Djelatnost razvojne agencije**

##### **Korisnik Razvojna agencija Općine Gračac**

U 2022. godini planiraju se sredstva za redovno obavljanje djelatnosti razvojne agencije Općine Gračac u iznosu od 247.000,00 kn.

