

OBRAZLOŽENJE

Na temelju čl. 37. i 39. Zakona o proračunu (NN 87/08, 136/12 i 15/15) te Statuta Općine Lokve („Službene novine Općine Lokve " broj 4/21) podnosim Općinskom vijeću na razmatranje i usvajanje Prijedlog proračuna Općine Lokve za 2021. godinu i projekcija za 2022. i 2023. godinu.

Za izvjestitelje na sjednici Općinskog vijeća Općine Lokve određujem načelnika Tonija Štimca, Sanju Čop, Pročelnicu Jedinstvenog upravnog odjela te Đurđu Malnar, višeg referenta za Proračun i financijske poslove.

Načelnik

Toni Štimac

OBRAZLOŽENJE
PRIJEDLOGA PRORAČUNA OPĆINE LOKVE ZA 2022. GODINU
I PROJEKCIJA ZA 2023. I 2024. GODINU

UVOD

Temeljem članka 39. Zakona o proračunu („Narodne novine“, broj 87/08, 136/12, 15/15) predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je, na prijedlog izvršnog tijela, donijeti proračun za iduću proračunsku godinu i projekcije za sljedeće dvije godine.

Metodologija za izradu proračuna jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave propisana je Zakonom o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba Zakona, ponajprije Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu. Kako se sama metodologija izrade proračuna nije mijenjala u odnosu na prethodne godine, također je tijekom izrade proračuna naglasak stavljen i na primjenu Zakona o fiskalnoj odgovornosti (Narodne novine broj NN 111/18) i Uredbe o sastavljanju i predaji izjave o fiskalnoj odgovornosti i izvještaja o primjeni fiskalnih pravila (Narodne novine broj NN 119/15)).

Općinsko vijeće donosi proračun za jednu proračunsku godinu, ali i projekcije za sljedeće dvije godine i to na višoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno razini podskupine - trećoj razini, odnosno na 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**.

Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. Posebni dio Proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, 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 program odnosno funkciju.

Predloženi Proračun odraz je realnog stanja u državi ali su u njemu planirani bitni razvojni projekti te nastavak ranije započetih projekata i programa.

PRIHODI I PRIMICI

Ukupni prihodi i primici Proračuna za 2022. god. predlažu se u iznosu od **17.656.600,00** kn pri čemu su **Prihodi poslovanja** u iznosu od 13.951.600,00 kn, a sastoje se iz Poreznih prihoda koji iznose 2.997.000,00 kn, Pomoći iz inozemstva (darovnice) od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 8.645.000,00 kn a odnose se na tekuće i kapitalne pomoći države i županije za određene projekte i programe te tekuće i kapitalne pomoći od tijela i institucija EU za provođenje aktivnosti projekata financiranih iz EU fondova: kao i provedbu ulaganja prijavljenu na Natječaj u okviru podmjere 7.4., tip operacije 7.4.1. „Ulaganje u pokretanje, poboljšanje ili proširenje lokalnih temeljnih usluga za ruralno stanovništvo, uključujući slobodno vrijeme i kulturne aktivnosti te povezanu infrastrukturu“ za projekt „Rekonstrukcija Društveno kulturnog centra Žaba“ i sportske dvorane u Lokvama.

Prihodi od imovine planirani su u iznosu od 712.700,00 kn a kojih su većim dijelom prihodi od zakupa poslovnih prostora općine Lokve (Ingro, Gavranović; Hrvatske šume, Lag i Collins), te prihodi od korištenja prostora elektrane; prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi planirani su u iznosu 1.295.000,00 kn i odnose se na prihode od komunalnog, vodnog i šumskog doprinosa, komunalne naknade, naknade za vrtić (prehrana za polaznike vrtića) te ostali prihodi; prihodi od prodaje nefinancijske imovine planiraju se u iznosu od 705.000,00 kn a odnose se na prodaju građevinskih zemljišta na Njivicama; primici projicirani od financijske imovine i zaduživanja (pokrenut postupak ovrhe nad dužnikom za poduzetnički kredit) planirani su u iznosu od 100.000,00 kn te od zaduživanja za kredit od strane HBOR-a za provođenje kapitalne investicije uređenja Društveno kulturnog centra Žaba i sportske dvorane što sveukupno čini 6.000.000,00 kn proračunskih sredstava.

Kod planiranja prihoda vodilo se računa o tome da će u ukupnim приходima biti podjednako učešće poreznih prihoda i prihoda po posebnim propisima (komunalna naknada, komunalni doprinos, šumski doprinos i sl.).

RASHODI

Kod planiranja rashoda prioritet Općinskog proračuna je podmirenje obveza preuzetih u ranijim godinama te provedba projekata financiranih iz Europskih fondova.

U općem dijelu Proračuna rashodi su iskazani po vrstama i osnovnim namjenama što pripadaju Općini Lokve, te kao izdaci utvrđeni za financiranje javnih izdataka na razini Općine te su sveukupni rashodi za 2022. godinu planirani u visini od **19.756.600,00** kn.

Rashodi se odnose na **rashode za zaposlene** (plaće i doprinosi, zaposlenici JUO-a) koji su prilagođeni dopuštenoj masi sredstava za plaće sukladno Zakonu o plaćama u lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi te se planiraju u iznosu od 865.300,00 kn.

Materijalni rashodi su nešto povećani u odnosu na 2021. godinu, te iznose 2.002.900,00 kn.

Financijski rashodi su neznatno povećaniu odnosu na 2021. godinu te se planiraju u iznosu od 61.700,00 kn.

Subvencije su planirane u istom iznosu kao i u prethodnom razdoblju te iznose 112.600,00 kn a odnose se na subvenciju prijevoza - Arriva te subvencije poljoprivrednicima i radio Gorski kotar.

Pomoći dane unutar opće države odnose se na sufinanciranje rada vrtića pri Osnovnoj školi i i financiranje Županijskog bibliobusa te iznose 312.100,00 kn.

Ostali rashodi u iznosu od 535.000,00 odnose se na tekuće donacije udrugama u kulturi, sportu i drugim djelatnostima te će se raspodijeliti na temelju objavljivanja Javnog natječaja sukladno Uredbi o kriterijima, mjerilima i postupcima financiranja i ugovaranja programa i projekata od interesa za opće dobro koje provode udruge.

Naknade građanima i kućanstvima u novcu i naravi planirane su u iznosu od 319.800,00 kn a odobrvat će se sukladno Odluci o socijalnoj skrbi te će se i dalje nastaviti sufinanciranje programa Pomoć u kući, Logoped i Palijativne skrbi, te sufinanciranje jaslica, zatim stipendije i školarine, jednokratne pomoći za prijevoz, pokloni za Svetog Nikolu.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine odnose se na provođenje kapitalnih projekata – dovršetak Rekonstrukcije Društveno kulturnog centra Žaba,obnova i uređenje Kulturnog centra „Picirk“ , Uređenje ribičke edukativne staze oko jezera, izrada projektne dokumentacije za izgradnju sportske dvorane Lokve, , opremanje vrtića, te pripremu projekata za daljnje kapitalne investicije u iznosu od 11.017.200,00 kn

Također u 2022. godini planira se i druga izmjena Prostornog plana uređenja Općine Lokve i izrada Urbanističkih i detaljnih planova – dio naselja Lokve i kamp na jezeru kako bi se omogućio daljnji turistički razvoj općine.

Posebni dio proračuna razrađen po razdjelima, glavama i programima te prema izvorima financiranja i funkcijskoj klasifikaciji dan je u nastavku i posebno obrazložen kroz obrazloženje planiranih programa s pripadajućim aktivnostima i projektima.

Uz prijedlog Proračuna sačinjena je i **projekcija za naredne dvije godine** te Prijedlog Odluke o sukcesivnom pokriću manjka iz prethodnih godina.

Obzirom na prednje iznijeto predlažem donošenje Proračuna Općine Lokve za 2022. godinu i projekcije za 2023. i 2024. godinu.

Općinski načelnik:

Toni Štimac