

VODIČ O PRORAČUNU ZA GRAĐANE

GRAD MALI LOŠINJ

Mali Lošinj, studeni 2017. god.

I. UVODNA RIJEČ GRADONAČELNICE

Poštovane sugrađanke, poštovani sugrađani,

Proračun je dokument koji pokazuje financijsku stabilnost grada, zrelost i odgovornost u upravljanju i planiranju sa svim resursima o kojima ovisi razvoj, a time i standard naše zajednice.

Ponosimo se činjenicom da je Mali Lošinj danas u samom vrhu Republike Hrvatske prema kriteriju iznosa proračuna po glavi stanovnika (9.388,00 kn/st.) i prema podacima za 2016. godinu bili smo na 13. mjestu u odnosu na sve JLS u Hrvatskoj.

Prema kriteriju ostvarenog poreza na dohodak po stanovniku Mali Lošinj je na 38. mjestu od ukupno 556 JLS u Republici Hrvatskoj (1.900,00 kn/st.).

Ove impresivne brojke rezultat su dugogodišnjeg ulaganja u infrastrukturu, u gospodarstvo i prvenstveno, u ljude, jer svima nam je interes živjeti u zajednici koja se razvija i raste a upravo je to primarna zadaća gradske uprave.

Želja nam je udovoljiti svim zahtjevima, no moramo biti svjesni da postoje ograničenja u novcu, kao i prioritete koje moramo poštivati. Kroz ovaj mali vodič želimo vam približiti naš rad i rezultate te uvažiti sve inicijative koje mogu utjecati na poboljšanje standarda naše zajednice.

Vaša gradonačelnica

Ana Kučić, mag. oec.

II. OPĆENITO O PRORAČUNU I NJEGOVOM SADRŽAJU

-strateški dokument; temeljni akt kojim se procjenjuju ukupni prihodi i primici i ukupni rashodi i izdaci; sastavni dio proračuna su i projekcije za sljedeće dvije godine (2019. i 2020.), kao i plan razvojnih programa za trogodišnje razdoblje koji obuhvaća sve razvojne projekte (2018-2020.)

-donosi se za proračunsku godinu i vrijedi samo za tu godinu

-mora biti uravnotežen - ukupni prihodi i primici pokrivaju ukupne rashode i izdatke

-rok za donošenje: 31. prosinac

-tko ga donosi: Sabor RH (za državni proračun); gradsko ili općinsko vijeće (za JLS)

ZAKONSKA OSNOVA - Zakon o proračunu (Narodne novine RH, br. 87/08, 136/12, 15/15)

PRORAČUNSKI KORISNICI

-Dječji vrtić Cvrčak, Pučko otvoreno učilište Mali Lošinj, Gradska knjižnica i čitaonica, Lošinjski muzej i Javna vatrogasna postrojba

-drugi korisnici proračunskih sredstava: udruge civilnog društva, sportski klubovi, građani, poduzetnici

STRUKTURA PRORAČUNA

-sastoji se od općeg i posebnog dijela, a na razini jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i od plana razvojnih programa

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

- Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka proračunskih korisnika iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata

PROCES DONOŠENJA PRORAČUNA

1. Ministarstvo financija dostavlja svim JLP@S Upute koje sadrže temeljne ekonomske pokazatelje iz Smjernica ekonomske i fiskalne politike
2. Temeljem ovih Uputa i temeljem gospodarskih kretanja na određenom području svaka JLS priprema vlastite Upute koje dostavlja svojim proračunskim korisnicima; u njima određuje LIMITE
3. JLS raspisuje javne pozive za prijavu na Program javnih potreba u kulturi, te Program javnih potreba u sportu i tehničkoj kulturi
4. Proračunski korisnici izrađuju svoje financijske planove i dostavljaju ih nadležnim upravnim odjelima
5. Upravni odjeli objedinjuju prijedloge proračunskih korisnika, obrađuju pristigle prijave na programe javnih potreba, obrađuju prijedloge mjesnih odbora, turističke zajednice te potom izrađuju financijske planove svojih odjela i dostavljaju ih Upravnom odjelu za financije, turizam i gospodarstvo koji je koordinator cijelog procesa
6. UO za FTG izrađuje prijedlog proračuna GML i dostavlja ga gradonačelniku koji ga potom najkasnije do 15. studenog dostavlja Gradskom vijeću
7. Gradsko vijeće razmatra prijedlog i usvaja ga najkasnije do 31. prosinca

III. KRATKI PRIKAZ PRIJEDLOGA PRORAČUNA GRADA MALOG LOŠINJA ZA PRORAČUNSKU GODINU 2018. I PROJEKCIJA ZA 2019. I 2020.

Ukupni prihodi i primici proračuna Grada Malog Lošinja za 2018. godinu planirani su u iznosu od 109.617.291,00 kn i veći su za 31% nego u planu tekuće godine.

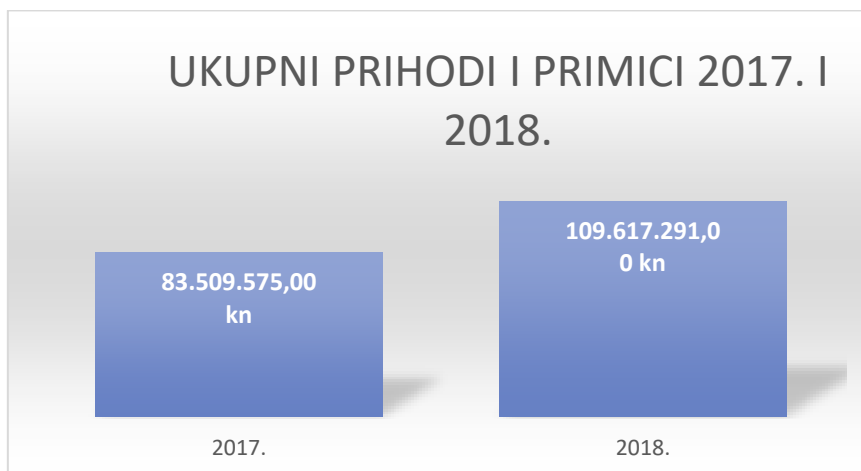
Ukupni rashodi i izdaci proračuna Grada Malog Lošinja za 2018. godinu planirani su u iznosu od 109.617.291,00 kn i veći su za 33% nego u planu tekuće godine, prvenstveno iz razloga što se značajan udio u Proračunu za 2018. godine odnosi na 2 projekta koja će se financirati kroz kapitalnu donaciju (šetnica i javna rasvjeta na Čikatu).

Važno je istaknuti da su u proračunu grada u cijelosti uključeni financijski planovi proračunskih korisnika grada Malog Lošinja (Dječji vrtić Cvrčak, Pučko otvoreno učilište, Gradska knjižnica i čitaonica, Lošinjski muzej i Javna vatrogasna postrojba), odnosno, u Proračunu su prikazani vlastiti prihodi proračunskih korisnika te rashodi proračunskih korisnika koji se financiraju iz tih prihoda.

IV. PRIHODI PRORAČUNA

Prihodi i primici za 2018. godinu planiraju se u iznosu od **109.617.291,00 kn** i veći su za 31% nego lani, od čega se prihodi poslovanja planiraju sa **100.698.254,00 kn**, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine sa **8.919.037,00 kn**.

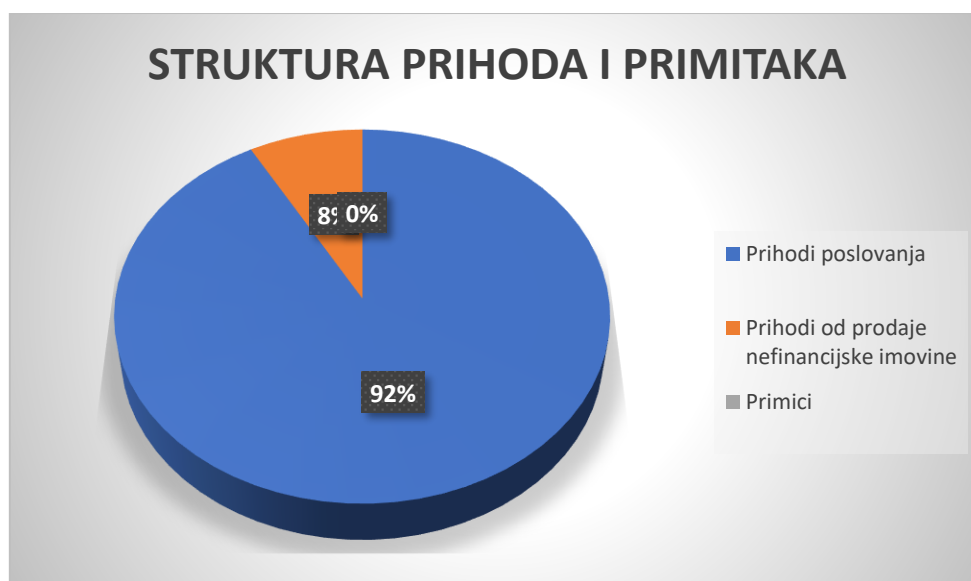
Graf. 1 - Usporedba ukupnih prihoda i primitaka u 2017. i 2018. god.



Tablica 1. - Struktura ukupnih prihoda i primitaka u 2018. god.

Prihodi poslovanja	100.698.254,00 kn	91,86%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	8.919.037,00 kn	8,14%
Primici	0,00 kn	0,00%
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	109.617.291,00 kn	

Graf 2. - Struktura ukupnih prihoda i primitaka u 2018. god.



ODAKLE NOVAC DOLAZI U PRORAČUN?

U nastavku se daje pregled planiranih prihoda i primitaka u 2018. godini, te usporedba sa procjenom ostvarenja u 2017. godini prema izvorima financiranja:

Tablica 2. – Usporedba prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine po vrstama i po godinama

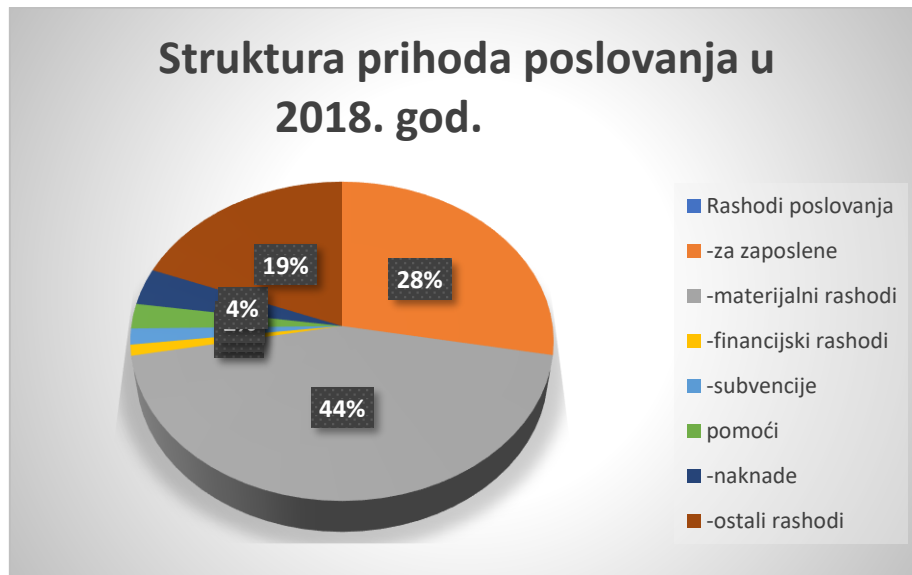
Vrsta prihoda	Plan 2017.	Plan 2018.	Indeks
PRIHODI POSLOVANJA	80.056.825,00 kn	100.698.254,00 kn	126
Prihodi od poreza	35.355.019,00 kn	34.126.318,00 kn	97
Porez i prirez na dohodak	18.409.614,00 kn	17.863.120,00 kn	97
Porez na imovinu	14.483.198,00 kn	14.483.198,00 kn	100
-kuće za odmor	3.600.000,00 kn	3.600.000,00 kn	100
-promet nekretninama	8.483.198,00 kn	8.483.198,00 kn	100
-javne površine	2.400.000,00 kn	2.400.000,00 kn	100
Porez na robu i usluge	2.462.207,00 kn	1.780.000,00 kn	72
-porez na potrošnju	1.700.000,00 kn	1.700.000,00 kn	100
-porez na tvrtku	762.207,00 kn	80.000,00 kn	10
Pomoći iz inozemstva i iz proračuna	15.871.025,00 kn	24.406.605,00 kn	154
- tekuće pomoći	1.918.594,00 kn	1.580.380,00 kn	82
- kapitalne pomoći	11.152.431,00 kn	19.941.225,00 kn	179
- pomoći izravnjanja za decent funkcije	2.800.000,00 kn	2.885.000,00 kn	103
Prihodi od imovine	8.058.477,00 kn	8.339.556,00 kn	103
Prihodi od financijske imovine	5.600,00 kn	5.200,00 kn	93
Prihodi od nefinancijske imovine	8.052.877,00 kn	8.334.356,00 kn	103
-koncesije na pomorskom dobru	1.609.200,00 kn	1.644.200,00 kn	102
-zakupi stambenog prostora	580.600,00 kn	670.156,00 kn	115
-zakupi poslovnog prostora	4.188.000,00 kn	4.188.000,00 kn	100
-zakupi javne površine	803.000,00 kn	903.000,00 kn	112
-spomenička renta	622.077,00 kn	679.000,00 kn	109
-naknade za nezakonito izg. građ.	250.000,00 kn	250.000,00 kn	100
Prihodi od admin pristojbi	17.855.220,00 kn	22.468.675,00 kn	126
Administrativne pristojbe	2.424.100,00 kn	2.297.000,00 kn	95
Prihodi po posebnim propisima	2.860.743,00 kn	2.990.800,00 kn	105
-doprinos za šume	5.000,00 kn	5.000,00 kn	100
-ostali nespomenuti prihodi	2.705.743,00 kn	2.835.800,00 kn	105

- prihodi vodnog gospodarstva	150.000,00 kn	150.000,00 kn	100
Komunalni doprinosi i naknade	12.570.377,00 kn	17.180.875,00 kn	137
komunalni doprinosi	3.294.252,00 kn	7.338.000,00 kn	223
komunalne naknade	9.276.125,00 kn	9.842.875,00 kn	106
Prihodi od pruženih usluga i prihodi od donacija	2.627.084,00 kn	11.067.100,00 kn	421
- tekuće donacije	422.295,00 kn	100.100,00 kn	24
- kapitalne donacije	1.750.789,00 kn	10.570.000,00 kn	604
- prihodi od pruženih usluga i prodanih proizvoda PK-a	454.000,00 kn	397.000,00 kn	87
Kazne, upravne mjere i ostalo	290.000,00 kn	290.000,00 kn	100
PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	3.452.750,00 kn	8.919.037,00 kn	258
-zemljišta	2.762.000,00 kn	8.228.287,00 kn	298
-stambeni	462.050,00 kn	462.050,00 kn	100
-poslovni	228.700,00 kn	228.700,00 kn	100
PRIMICI OD FINANCIRANJA IMOVINE I ZADUŽIVANJA	0,00 kn	0,00 kn	0
Povrati zajmova	0,00 kn		0
UKUPNI PRIHODI I PRIMICI	83.509.575,00 kn	109.617.291,00 kn	131

Tablica 3. – Prihodi poslovanja u 2018. god. po vrstama

Prihodi od poreza	34.126.318,00 kn	33,89%
Pomoći iz inozemstva i iz proračuna	24.406.605,00 kn	24,24%
Prihodi od imovine	8.339.556,00 kn	8,28%
Prihodi od admin pristojbi	22.468.675,00 kn	22,31%
Prihodi od pruženih usluga i prihodi od donacija	11.067.100,00 kn	10,99%
Kazne, upravne mjere i ostalo	290.000,00 kn	0,29%
UKUPNO	100.698.254,00 kn	

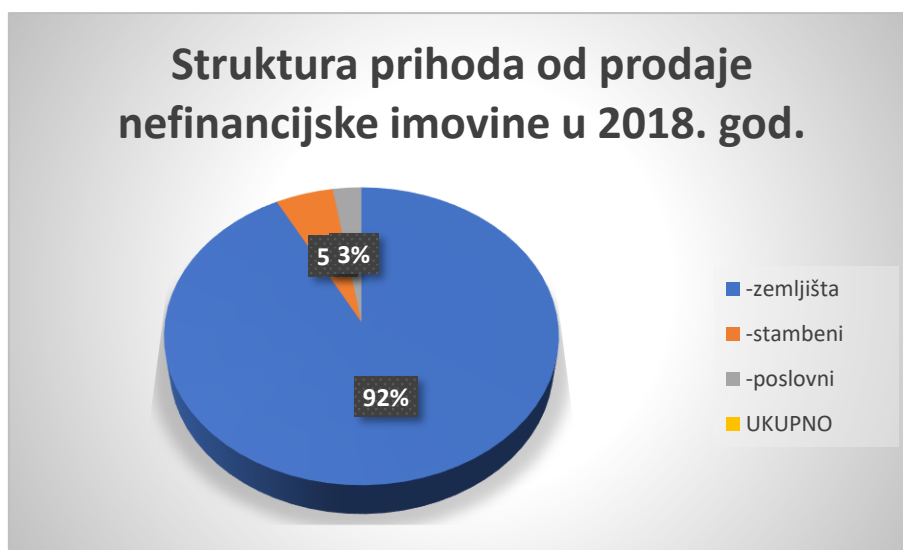
Graf 3. – Struktura prihoda poslovanja u 2018. god.



Tablica 4. - Prihodi od prodaje nefinancijske imovine u 2018. god.

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE	2018.	Struktura
-zemljišta	8.228.287,00 kn	92,26%
-stambeni	462.050,00 kn	5,18%
-poslovni	228.700,00 kn	2,56%
UKUPNO	8.919.037,00 kn	

Graf 4. – Struktura prihoda od prodaje nefinancijske imovine u 2018. god.

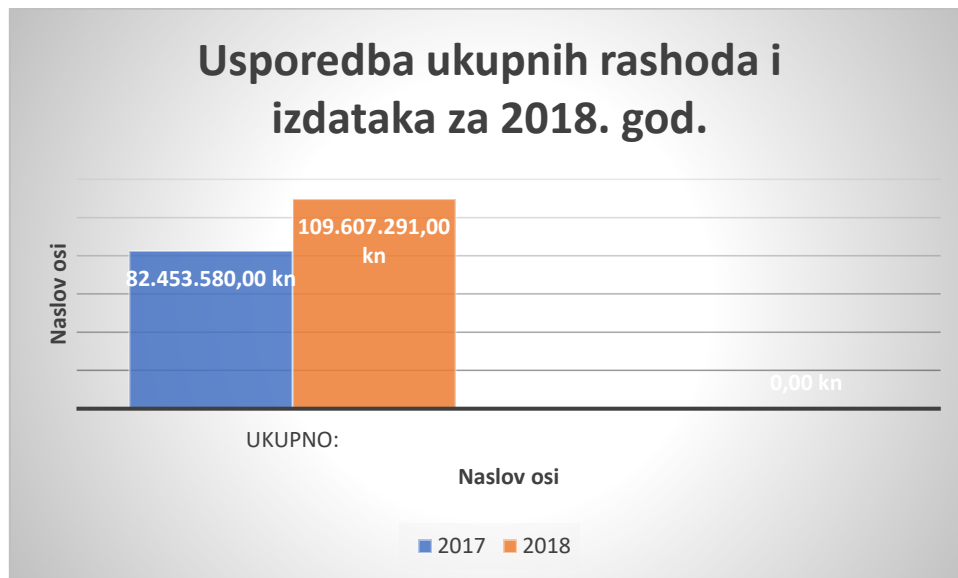


V. RASHODI I IZDACI PRORAČUNA

Rashodi poslovanja i rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju se u visini **108.407.291,00 kn** i za 36% su veći nego u planu 2017. godine. Ako rashodima dodamo izdatke onda je situacija sljedeća:

	2017	2018
UKUPNI RASHODI I IZDACI	82.453.580,00	109.607.291,00

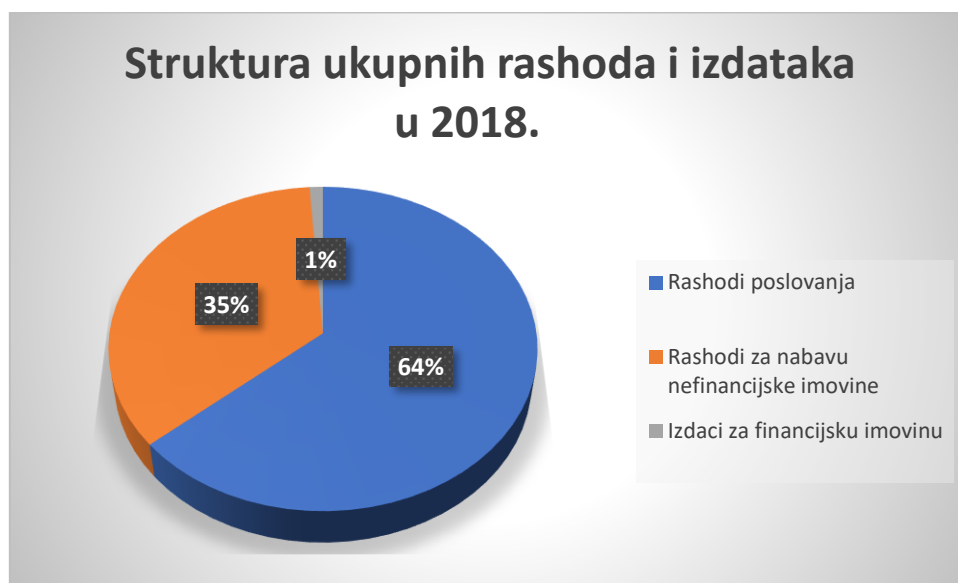
Graf 5. - Usporedba ukupnih rashoda i izdataka u 2017. i 2018. god.



Tablica 5. Ukupni rashodi i izdaci u 2018. god.

Vrsta rashoda	Iznos	Struktura
Rashodi poslovanja	69.879.054,00 kn	63,75%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	38.528.237,00 kn	35,15%
Izdaci za financijsku imovinu	1.200.000,00 kn	1,09%
UKUPNI RASHODI I IZDACI	109.607.291,00 kn	100%

Graf 6. Struktura ukupnih rashoda i izdataka u 2018. god.



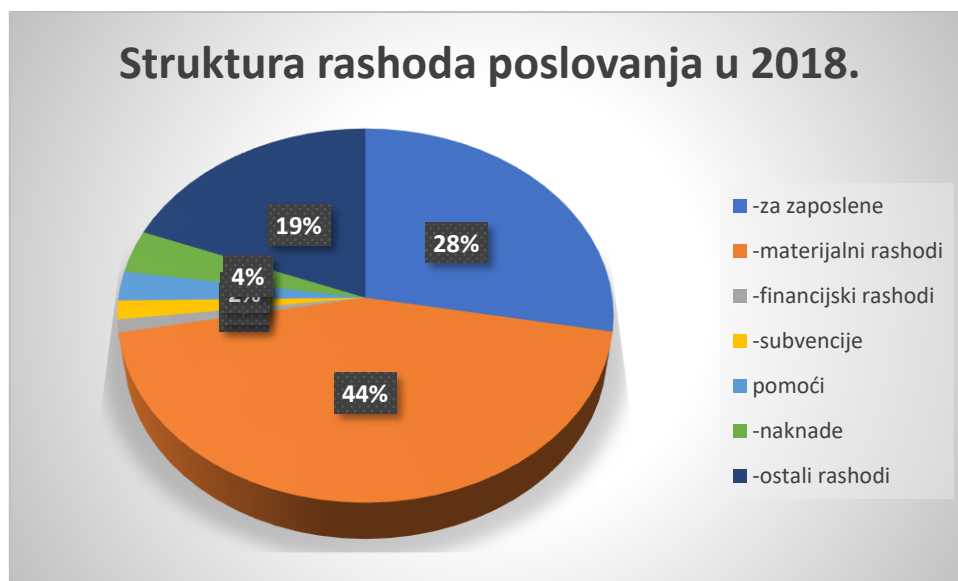
Tablica 6. Usporedba rashoda i izdataka po vrstama i po godinama

VRSTA RASHODA	2017	2018	INDEKS
Rashodi poslovanja	61.449.723,00 kn	69.879.054,00 kn	114
-za zaposlene	20.166.398,00 kn	19.484.031,00 kn	97
-materijalni rashodi	28.749.911,00 kn	30.849.743,00 kn	107
-financijski rashodi	934.700,00 kn	769.700,00 kn	82
-subvencije	689.000,00 kn	1.134.000,00 kn	165
pomoći	1.741.000,00 kn	1.751.000,00 kn	101
-naknade	2.646.294,00 kn	2.578.480,00 kn	97
-ostali rashodi	6.522.420,00 kn	13.312.100,00 kn	204
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	18.503.857,00 kn	38.528.237,00 kn	208
Neproizvedena imovina (41)	4.961.246,00 kn	6.043.000,00 kn	122
Proizvedena imovina (42)	11.443.354,00 kn	28.504.087,00 kn	249
Rashodi za dodatna ulaganja (45)	2.099.257,00 kn	3.981.150,00 kn	190
Izdaci za financijsku imovinu	2.500.000,00 kn	1.200.000,00 kn	48
UKUPNO:	82.453.580,00 kn	109.607.291,00 kn	133

Tablica 7. - Rashodi poslovanja u 2018. god. po vrstama

Rashodi poslovanja	69.879.054,00 kn	Struktura
-za zaposlene	19.484.031,00 kn	27,88%
-materijalni rashodi	30.849.743,00 kn	44,15%
-financijski rashodi	769.700,00 kn	1,10%
-subvencije	1.134.000,00 kn	1,62%
pomoći	1.751.000,00 kn	2,51%
-naknade	2.578.480,00 kn	3,69%
-ostali rashodi	13.312.100,00 kn	19,05%
UKUPNO	69.879.054,00 kn	100,00%

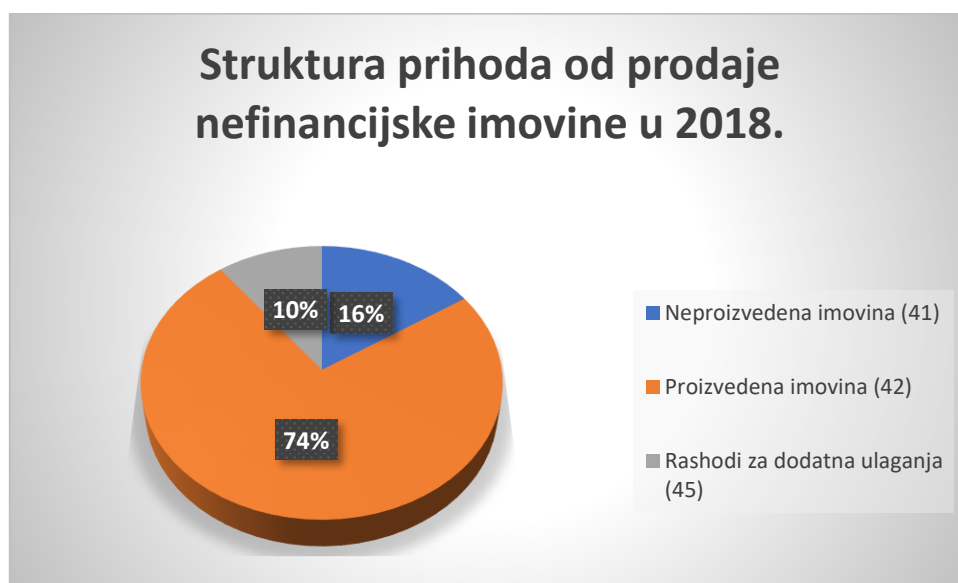
Graf 7. - Struktura rashoda poslovanja u 2018. god.



Tablica 8. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2018. god. po vrstama

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	Iznos	Struktura
Neproizvedena imovina (41)	6.043.000,00 kn	15,68%
Proizvedena imovina (42)	28.504.087,00 kn	73,98%
Rashodi za dodatna ulaganja (45)	3.981.150,00 kn	10,33%
UKUPNO	38.528.237,00 kn	100%

Graf 8. Struktura rashoda za nabavu nefinancijske imovine za 2018. god.



PRORAČUN GRADA MALOG LOŠINJA PREMA ORGANIZACIJSKOJ I PROGRAMSKOJ STRUKTURI

Prema organizacijskoj klasifikaciji, rashodi i izdaci raspodijeljeni su u razdjele i glave kako slijedi:

Glave	Programi		Plan 2017	Plan 2018	Indeks	Struktura
		URED GRADA	37.599.013,00 kn	40.612.066,00 kn	108	37,1
Glava 00101		Ured Grada i upravljanja gradskom imovinom	11.307.577,00 kn	13.373.056,00 kn	118	32,9
	A01 1100	Javna uprava i administracija	2.710.949,00 kn	2.227.500,00 kn	82	2,0
	A01 1101	Mjesna samouprava	239.531,00 kn	865.531,00 kn	361	0,8
	A01 1102	Zaštita prava nacionalnih manjina	37.000,00 kn	37.000,00 kn	100	0,0
	A01 1103	Redovna djelatnost upravnih tijela	8.320.097,00 kn	10.243.025,00 kn	123	9,3
Glava 00102		Vrtići	10.140.874,00 kn	9.952.080,00 kn	98	24,5
	A02 1104	Predškolski odgoj i obrazovanje	10.140.874,00 kn	9.952.080,00 kn	98	9,1
Glava 00103		Škole	1.335.644,00 kn	1.268.480,00 kn	95	3,1
	A03 1106	Izvanastavni programi	1.335.644,00 kn	1.268.480,00 kn	95	1,2
Glava 00104		Ustanove u kulturi	9.348.921,00 kn	9.479.350,00 kn	101	23,3

	A04 1108	Promicanje kulture	8.388.921,00 kn	8.519.350,00 kn	102	7,8
	A04 1109	Razvoj civilnog društva	960.000,00 kn	960.000,00 kn	100	0,9
Glava 00105		Šport i tehnička kultura	2.164.897,00 kn	3.248.000,00 kn	150	8,0
	A05 1114	Razvoj sporta i rekreacije	2.119.897,00 kn	3.203.000,00 kn	151	2,9
	A05 1115	Programska aktivnost tehničke kulture	45.000,00 kn	45.000,00 kn	100	0,0
Glava 00106		Zdravstvo i socijalna skrb	3.301.100,00 kn	3.291.100,00 kn	100	8,1
	A06 1118	Socijalna skrb	2.148.000,00 kn	2.148.000,00 kn	100	2,0
	A06 1119	Zdravstvo	1.153.100,00 kn	1.143.100,00 kn	99	1,0
Glave	Programi					
		UO ZA FINACIJE, TURIZAM I GOSPODARSTVO	5.670.128,00 kn	4.816.400,00 kn	85	4,4
Glava 00201		UO za financije, turizam i gospodarstvo	5.670.128,00 kn	4.816.400,00 kn	85	100,0
	A07 1121	Financijski rashodi	3.395.000,00 kn	1.925.000,00 kn	57	1,8
	A07 1122	Poticanje razvoja turizma	404.000,00 kn	229.000,00 kn	57	0,2
	A07 1123	Jačanje gospodarstva	1.520.128,00 kn	2.166.400,00 kn	143	2,0
	A07 1124	Potpora poljoprivredi	70.000,00 kn	100.000,00 kn	143	0,1
	A07 1125	Održavanje prometnih linija	281.000,00 kn	396.000,00 kn	141	0,4
		UO ZA KOMUNALNI SUSTAV	39.184.439,00 kn	64.178.825,00 kn	164	58,6
Glava 00302		UO za komunalni sustav, prostorno planiranje i zaštitu okoliša	33.608.439,00 kn	58.322.825,00 kn	174	90,9
	A08 1130	Prostorno uređenje	1.495.788,00 kn	1.010.000,00 kn	68	0,9
	A08 1131	Razvoj i upravljanje sustava vodoopskrbe	564.870,00 kn	3.850.000,00 kn	682	3,5
	A08 1132	Izgradnja i uređenje komunalne infrastrukture	7.470.956,00 kn	22.803.000,00 kn	305	20,8
	A08 1133	Održavanje komunalne infrastrukture	13.593.075,00 kn	16.717.825,00 kn	123	15,3
	A08 1134	Programska aktivnost odjela	557.000,00 kn	557.000,00 kn	100	0,5
	A08 1135	Održavanje i izgradnja stambenog fonda	1.852.675,00 kn	1.900.000,00 kn	103	1,7
	A08 1136	Gospodarenje poslovnim objektima	2.170.075,00 kn	2.855.000,00 kn	132	2,6
	A08 1137	Intervencijski programi i zalihe	100.000,00 kn	100.000,00 kn	100	0,1
	A08 1138	Zaštita okoliša	5.804.000,00 kn	8.530.000,00 kn	147	7,8
Glava 00303		Javna sigurnost	5.576.000,00 kn	5.856.000,00 kn	105	9,1
	A08 1141	Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja	5.576.000,00 kn	5.856.000,00 kn	105	5,3
		UKUPNO	82.453.580,00 kn	109.607.291,00 kn	133	100,0

Obrazloženje

Glavne odrednice Proračuna i Projekcije usklađene su s Planom razvojnih programa Grada Malog Lošinja te Planom ukupnog razvoja (održivi razvoj, očuvanje i optimalna alokacija resursa i briga za njihovo očuvanje; uspješno gospodarstvo temeljeno na turizmu najviše kategorije i visoka kvaliteta života stanovništva).

Proračunom i Projekcijom je u bitnome planiran nastavak značajnih ulaganja Grada u kapitalne investicije, prvenstveno u gospodarsku zonu (poduzetnički inkubator), u revitalizaciju kulturne baštine (Osorske zidine, utvrda Kaštel), u stanogradnju. Proračunom se nastavljaju ulaganja u komunalnu infrastrukturu (izgradnja novih i sanacija i uređenje postojećih prometnica – ceste Malin, Zagazinjine, Šestavina cesta u stambenoj zoni Kalvarija, pristupna cesta u gospodarskoj zoni, cesta kod Lilda, cesta Kovčanje-Poljana, zatim uređenje obalne šetnice i javnih plaža – šetnica Susak-uvala Bok, šetnica Čikat, plaža Kadin; nadalje, ulaganja u izgradnju i održavanje pomorskog dobra – sanacija pristaništa na Malim Srakanama, riva Velopin, riva na Susku, Vela riva; ulaganja u proširenje javne rasvjete – Valdarke-Punta i Čikat; širenje mreže vodoopskrbe i odvodnje otpadnih voda – ulica Studenac, otok Unije).

Prijedlogom Proračuna kod javnih potreba planirana su značajna sredstva za izdvajanja u predškolskom odgoju, osnovnoškolskom i srednjoškolskom obrazovanju (produženi i cjelodnevni boravak, nabava udžbenika i papuča, sudjelovanje učenika na natjecanjima isl.), u razvoj civilnog društva i sporta i rekreacije, a poseban naglasak se daje kod socijalnih prava i drugih potpora stanovništvu (ponovno su planirane božićnice za umirovljenike, mjere za poticanje nataliteta, gerontodomačice isl.). Također se nastavlja s potporama gospodarstvu kroz program Jačanje gospodarstva za koji su planirana povećana sredstva (poticanje zapošljavanja, stručnog osposobljavanja, poticanje poljoprivrednika, žena i mladih i sl.).

Konačno, Proračunom i projekcijom nisu planirana povećanja javnih davanja u nadležnosti grada, a ostali prihodi planirani su na osnovi važećih zakonskih propisa koji reguliraju visinu i raspodjelu zajedničkih prihoda proračuna (porez na dohodak i koncesije).

VI. KONTAKTI I KORISNE INFORMACIJE

Vaše prijedloge i sugestije molimo dostaviti pismenim putem u pisarnicu Grada Malog Lošinja, naslovljeno na:

GRAD MALI LOŠINJ
Upravni odjel za financije, turizam i gospodarstvo
Riva lošinjskih kapetana7
51550 Mali Lošinj

Ili putem maila na sljedeće mail adrese:

-darija.pino@mali-losinj.hr ili mirta.lozancic@mali-losinj.hr

Zahvaljujemo na pažnji!

Grad Mali Lošinj
Upravni odjel za financije, turizam
i gospodarstvo
Pročelnica:
Mirta Lozančić, dipl.oecc.