



Općina Viškovo



# PRORAČUN U MALOM

ZA 2023. GODINU



## Općina Viškovo



Drage mještanke i mještani općine Viškovo,

slijedom višegodišnje prakse i ove vam godine predstavljamo „Proračun u malom“ sa željom da vas što bolje upoznamo s najvažnijim dokumentom za funkcioniranje naše Općine. Kao i ranijih godina, ovim smo Proračunom za sve stanovnike naše općine nastojali osigurati najvišu razinu javnih usluga pri čemu smo posebno vodili računa o zadržavanju standarda javnih potreba naših stanovnika svih generacija te o dodatnom povećanju kvalitete komunalnog standarda.

Svjesni kako bez konstantnih ulaganja nema napretka, u Proračunu Općine Viškovo za 2023. godinu, osigurali smo i znatna financijska sredstva iz različitih izvora za nastavak ulaganja započelih prethodnih proračunskih godina, ali i za nove investicije. Sve ono što je započeto, nastavlja se i tijekom ove godine te će biti završeno i stavljeno u funkciju, poput izgradnje Radne zone Mariščina i Kuće halubajškoga zvončara. Također, očekuje nas i izgradnja nove zgrade Dječjeg vrtića Viškovo kako bi se osigurali dodatni kapaciteti za smještaj naše djece, kao i zgrade nove Osnovne škole Marinići sa svim pratećim sadržajima.

U Proračunu Općine za 2023. godinu, koji iznosi 19.762.462 eura, značajna izdvajanja predviđena su i za financiranje aktivnosti u okviru programa skrbi o djeci i raznih oblika pomoći obiteljima i kućanstvima u svrhu zadovoljavanja njihovih osnovnih životnih i zdravstvenih potreba te poboljšavanja njihovog socijalnog statusa. U cilju daljnjeg povećanja kvalitete života djece s teškoćama i problemima u ponašanju kao i djece slabijeg socijalno-imovin-







skog statusa nastavljamo s provođenjem projekta „Za sretnije djetinjstvo“ proračunskim sredstvima Općine Viškovo. U ovoj ćemo godini značajna proračunska sredstva usmjeriti na poticanje razvoja gospodarstva i poljoprivrede, a sve u svrhu daljnjeg razvoja poduzetničke i investicijske klime na području općine.

Nastavit ćemo i sa svim manje financijski izdašnim projektima i programima kojima želimo unaprijediti životni standard naših stanovnika, između kojih ističemo ulaganja u obrazovanje, sport, zdravstvo, kulturu te brigu o našim starijim stanovnicima.

Vjerujem da ćete kroz ovaj Proračun u malom dobiti više informacija o mogućnostima i obvezama financiranja iz proračuna te da ćemo zajedno kroz vaše sugestije i prijedloge usmjeriti sve naše aktivnosti i sredstva na dobrobit svakog našeg stanovnika.

Dali ste nam povjerenje, a mi ćemo našim trudom i znanjem raditi na projektima i ulaganjima u kvalitetu vašeg života te tako opravdati vaše povjerenje i razvijati našu općinu po mjeri svih naših mještana.

Vaša načelnica:  
Sanja Udović, dipl. oec., v.r.

## OPĆENITO O PRORAČUNU

### ŠTO JE PRORAČUN?



Proračun je temeljni financijski dokument koji sadrži plan za proračunsku godinu i projekcije za sljedeće dvije proračunske godine, kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci Općine Viškovo i njezinih proračunskih korisnika.

Proračun se donosi za proračunsku godinu koja počinje 1. siječnja, a završava 31. prosinca kalendarske godine.

Ukratko, proračun je godišnji plan koji sadrži raspodjelu sredstava za sve aktivnosti i projekte vezane uz funkcioniranje, održavanje i unaprjeđenje života u općini kao i za sve aktivnosti proračunskih korisnika Općine.



### ŠTO JE PRORAČUN U MALOM?



Proračun u malom dokument je namijenjen javnosti s ciljem predstavljanja najvažnijeg financijskog dokumenta Općine – Proračuna, u kojem se u kratkim crtama objašnjava prihode i rashode, primitke i izdatke Općine s naglaskom na programe, aktivnosti i projekte koji se

planiraju realizirati u 2023. godini na području Općine Viškovo.

Ovim se dokumentom pojednostavljenim prikazom nastoji javnosti omogućiti uvid u proračunske prihode i rashode kako bi dobili transparentnu i potpunu sliku kamo se i na koji način usmjerava i troši proračunski novac.

## TKO I KAKO DONOSI PRORAČUN?

Jedinstveni upravni odjel Općine Viškovo, na temelju uputa Ministarstva financija i prijedloga financijskih planova proračunskih korisnika, izrađuje nacrt prijedloga Proračuna s projekcijama za slijedeće dvije godine te ga podnosi Općinskoj načelnici do 15. listopada tekuće godine.

Općinska načelnica utvrđuje prijedlog Proračuna s projekcijama za sljedeće dvije godine te ga podnosi Općinskom vijeću Općine Viškovo do 15. studenoga, a Općinsko vijeće donosi Proračun do kraja tekuće godine kako bi se isti mogao primjenjivati od 1. siječnja godine za koju se donosi.

Općinsko vijeće Općine Viškovo donijelo je na 14. sjednici održanoj 15. prosinca 2022. godine Proračun za 2023. godinu u iznosu od 19.762.426 EUR te projekcije za 2024. i 2025. godinu u iznosu od 17.953.415 EUR odnosno 15.377.265 EUR za 2025. godinu.



## ŠTO ČINI PRORAČUN?

Proračun čini:

OPĆI DIO	→	sastoji se od Računa prihoda i rashoda te Računa zaduživanja / financiranja
POSEBNI DIO	→	sadrži plan rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata
OBRAZLOŽENJE PRORAČUNA	→	sadrži tekstualno obrazloženje prihoda i rashoda, primitaka i izdataka Proračuna te programa, projekata i aktivnosti





## ŠTO IZ PRORAČUNA MOŽETE SAZNATI?

- koji su i koliki ukupni prihodi i rashodi Općine Viškovo
- što sve Općina Viškovo financira i čime upravlja
- koliko se sredstava izdvaja za program redovnog rada predstavničkog tijela, izvršnog tijela, općinske uprave i proračunskih korisnika
- koliko se sredstava troši na komunalnu, stambenu djelatnost i uređenje prostora
- koliko se sredstava izdvaja za kulturu i šport
- koliko se sredstava izdvaja za financiranje predškolskog odgoja i obrazovanja, a koliko za socijalnu i zdravstvenu zaštitu stanovnika
- koje poslove obavlja općinska uprava
- što rade proračunski korisnici



## GDJE ĆETE NAĆI PRORAČUN?

1

Službene novine  
Općine Viškovo br. 21/22.

2

Jedinstveni upravni odjel  
Općine Viškovo, Vozišće 3

3

Web stranica Općine  
[www.opcina-viskovo.hr](http://www.opcina-viskovo.hr)



## KOJI POSLOVI SE OBAVLJAJU U OPĆINI?

Općina Viškovo u skladu sa zakonskim ovlastima obavlja poslove od lokalnog značaja kojima se neposredno ostvaruju potrebe stanovnika i to:

- prostorno i urbanističko planiranje
- uređenje naselja i stanovanje
- komunalno gospodarstvo
- promet
- protupožarna i civilna zaštita

- zdravstvena zaštita
- briga o djeci
- odgoj i osnovno obrazovanje
- kultura
- socijalna skrb
- sport
- zaštita i unaprjeđenje okoliša



## TKO SU PRORAČUNSKI KORISNICI?

Proračunski korisnici su ustanove čiji se rashodi za zaposlene i/ili materijalni rashodi osiguravaju u proračunu, a kojima je osnivač Općina, kojima je izvor prihoda proračun Općine u iznosu od 50% ili više te koji su navedeni u Registru proračunskih korisnika.

Proračun Općine Viškovo je konsolidirani proračun jer uključuje i planirane prihode proračunskih korisnika uključenih u lokalnu riznicu, a koje ostvaruju obavljanjem svoje djelatnosti i iz drugih izvora osim iz općinskog proračuna te svi njihovi rashodi.



Proračunski korisnici Općine su:

- Dječji vrtić Viškovo
- Knjižnica „Halubajska zora“
- Kuća halubajškoga zvončara
- Mjesni odbor Marčelji
- Vijeće srpske nacionalne manjine
- Vijeće bošnjačke nacionalne manjine

## PRIHODI I PRIMICI, RASHODI I IZDACI PRORAČUNA



U Proračunu osim pojmova prihodi i rashodi postoje i pojmovi primici i izdaci.

Prihodi i rashodi koriste se u Računu prihoda i rashoda kad je riječ o poslovanju te o prodaji i nabavi nefinancijske imovine dok se primici i izdaci koriste u Računu financiranja kad je riječ o financijskoj imovini, zaduživanju i otplatama zajmova.

Ukratko, prihodi i rashodi vezuju se uz nefinancijske transakcije, a primici i izdaci uz financijske transakcije.

## PRIHODI I PRIMICI OPĆINE VIŠKOVO U 2023. GODINI



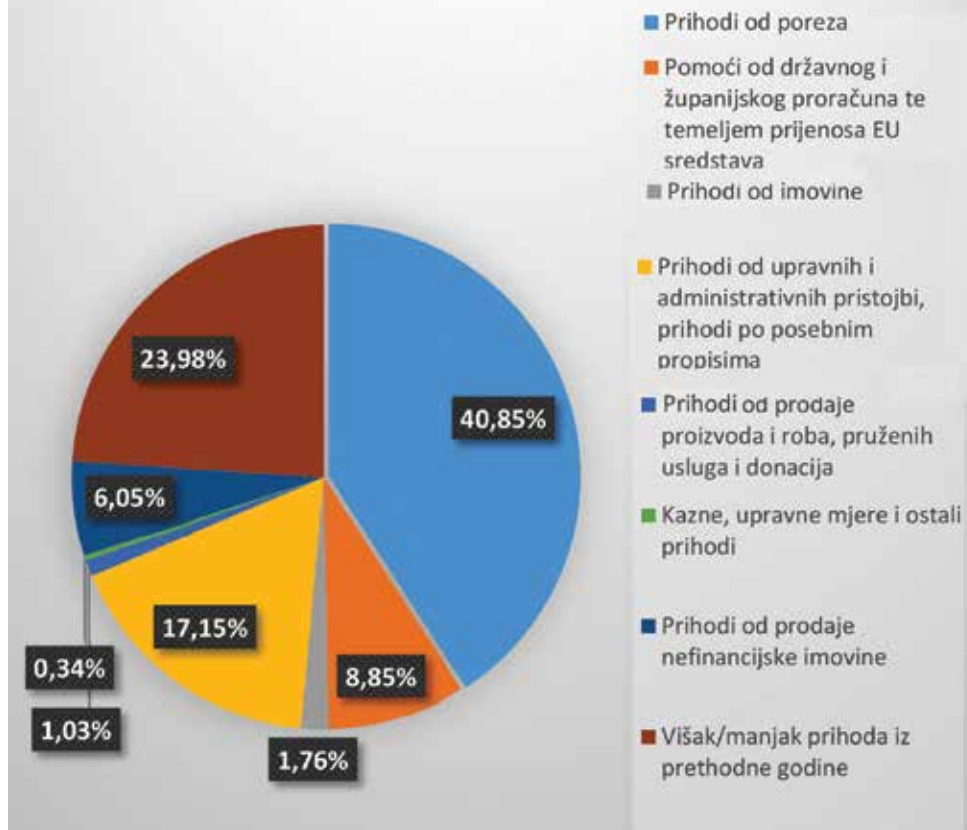
U strukturi prihoda Proračuna za 2023. godinu najznačajniji udio od 40,85% otpada na prihode od poreza (porez na dohodak, porez na imovinu), a slijedeći prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi te prihodi po posebnim propisima (komunalna naknada, komunalni doprinosi i dr.) s udjelom od 17,15%.

Značajni su i planirani prihodi od pomoći s udjelom od 8,85%, a što se većim dijelom odnosi na bes-

povratna sredstva iz EU te raznih domaćih izvora. Pored projekata koji su u tijeku odnosno za koje su već odobrena bespovratna sredstva fondova (kao npr. Radna zona Marišićina, Kuća halubajkega zvončara, izgradnja i opremanje nove zgrade Dječjeg vrtića Viškovo, Ruke pomažu II, Halu Book i dr.), tijekom godine na novoobjavljene pozive planira se prijava i drugih projekata.



## Struktura prihoda i primitaka u 2023. godini



Prihodi od prodaje nefinancijske imovine čine 6,05% prihoda Proračuna dok preostali prihodi (od prodanih proizvoda i roba, pruženih usluga i donacija te prihodi od kazni i upravnih mjera) čine ukupno 6,39%. Pored navedenih prihoda, planirani su i primici od zaduživanja s udjelom od 23,98% ukupnog proračuna, a koji se odnose na financiranje izgradnje OŠ Marinići s pratećim sadržajima te izgradnju novog vrtića u Viškovu.

Budući da se više od 50% proračunskih prihoda ostvaruje od poreznih prihoda te od naplate prihoda po posebnim propisima (komunalne naknade i komunalnog doprinosu), a koji su ključni za financiranje redovnih programa i kapitalnih projekata planiranih u Proračunu u cilju podizanja kvalitete svih stanovnika te standarda javnih usluga, neophodno je odgovorno ponašanje građana u podmirivanju svojih obveza te pravovremena dostava relevantnih podataka temeljem kojih se ostvaruju općinski prihodi.



Prihodi i primici u Proračunu Općine Viškovo u 2023. godini prikazani su u tablici:

<b>PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>IZNOS</b>	<b>POSTOTAK %</b>
Prihodi od poreza	8.072.201 €	40,85%
Pomoći od državnog i županijskog proračuna te temeljem prijenosa EU sredstava	1.748.358 €	8,85%
Prihodi od imovine	347.402 €	1,76%
Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prihodi po posebnim propisima	3.389.409 €	17,15%
Prihodi od prodaje proizvoda i roba, pruženih usluga i donacija	203.995 €	1,03%
Kazne, upravne mjere i ostali prihodi	66.361 €	0,34%
Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	1.195.169 €	6,05%
Primici od financijske imovine i zaduživanja	4.739.531 €	23,98%
<b>UKUPNI PRIHODI I PRIMICI</b>	<b>19.762.426 €</b>	<b>100%</b>

**RASHODI I IZDACI OPĆINE VIŠKOVO U 2023. GODINI**

Ukupni rashodi i izdaci Proračuna za 2023. godinu planirani su u iznosu od 19.762.426 EUR. U strukturi rashoda najveći udio od 48,25% odnosi se na rashode za nabavu nefinancijske imovine odnosno rashode za kapitalna ulaganja. Materijalni rashodi, koji se najvećim dijelom odnose na rashode za tekuće i investicijsko održavanje objekata komunalne infrastrukture, energiju i komunalne usluge čine 16,39% ukupnog proračuna. Rashodi za zaposlene (plaće, doprinosi na plaće i druga materijalna prava zaposlenog dužnosnika – zamjenika načelnice (načelnica je volonter) i službenika u upravnim tijelima te u proračunskim korisnicima) čine 12,25% ukupnih rashoda, dok se

11,47% odnosi na naknade građanima i kućanstvima vezane uz predškolski odgoj, obrazovanje, brigu o djeci i starijim osobama te za socijalne i zdravstvene potrebe građana. Rashodi vezani za subvencije, donacije, pomoći te ostali rashodi čine 6,83% proračuna. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznose ukupno 4,3% plana za 2023. godinu, a vezani su uz izvore financiranja kapitalnih ulaganja. Rashodi vezani za subvencije, donacije i pomoći te ostali rashodi čine 6,83% proračuna. Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova iznose 4,3% za 2023. godinu i vezani su uz izvore financiranja kapitalnih ulaganja.

RASHODI I IZDACI	IZNOS	POSTOTAK %
Rashodi za zaposlene	2.421.196 €	12,25%
Materijalni rashodi	3.239.206 €	16,39%
Financijski rashodi	98.348 €	0,50%
Subvencije	398.168 €	2,01%
Pomoći u inozemstvo i unutar općeg proračuna	106.643 €	0,54%
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade	2.267.370 €	11,47%
Ostali rashodi	846.373 €	4,28%
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	9.534.501 €	48,25%
Izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova	850.620 €	4,30%
<b>UKUPNI RASHODI I IZDACI</b>	<b>19.762.426 €</b>	<b>100%</b>



## KAKO JE NOVAC RASPOREĐEN U PRORAČUNU PREMA RAZDJELIMA/GLAVAMA?

U ukupnom proračunu za 2023. godinu, na proračunske korisnike otpada 8,79% planiranih sredstava, od čega najviše na djelatnost Dječjeg vrtića Viškovo i to 7,21% ili 1.425.044,76 EUR. Nadalje, 0,60% proračunskih sredstava ili 118.123,29 EUR odnosi se na predstavničko tijelo Općine i to: Općinsko vijeće, Mjesni odbor Marčelji, Vijeće srpske nacionalne manjine te Vijeće bošnjačke nacionalne manjine. Za izvršno tijelo odnosno osnovne

aktivnosti načelnice i zamjenika načelnice te obveznu proračunsku zalihu planirano je 66.361,40 EUR ili 0,34% proračunskih sredstava.

Najveći dio sredstava od 90,28% ili 17.840.997,95 EUR odnosi se na kapitalne i tekuće projekte koji se provode u cilju zadovoljavanja potreba stanovnika općine.



## KAKO JE NOVAC RASPOREĐEN U PRORAČUNU PREMA PROGRAMIMA/AKTIVNOSTIMA/PROJEKTIMA?

PROGRAM / AKTIVNOST	2023.	2024.	2025.
<b>PREDŠKOLSKI ODGOJ I SKRB O DJECI</b> ✓ Izgradnja i opremanje objekata predškolskog odgoja ✓ Održavanje objekata predškolskog odgoja ✓ Sufinanciranje smještaja djece u predškolskim ustanovama ✓ Ostale pomoći obiteljima za djecu ✓ Dječji vrtić Viškovo – aktivnosti, predškola, oprema	7.871.988,80 €	3.287.212,11 €	3.323.179,98 €
<b>OBRAZOVANJE</b> ✓ Izgradnja i opremanje školskih objekata ✓ Javne potrebe iznad standarda u osnovnom obrazovanju ✓ Javne potrebe iznad standarda u srednjem i visokom obrazovanju	1.562.351,11 €	4.565.531,89 €	2.686.840,53 €
<b>KULTURA I RELIGIJA</b> ✓ Izgradnja i opremanje objekata u kulturi ✓ Izgradnja i opremanje Kuće halubajškega zvončara ✓ Upravljanje i održavanje objekata kulture ✓ Potpore javnim ustanovama u kulturi ✓ Potpore udrugama u kulturi ✓ Potpore vjerskim zajednicama ✓ Ustanova Kuća halubajškega zvončara	1.271.532,46 €	422.589,39 €	352.246,32 €
<b>KNJIŽNIČNA DJELATNOST</b> ✓ Knjižnica Halubajska zora – aktivnosti, oprema, projekt HALU BOOK	165.903,53 €	153.427,57 €	154.091,19 €
<b>SPORT, REKREACIJA I TEHNIČKA KULTURA</b> ✓ Izgradnja i opremanje sportskih objekata ✓ Potpore sportašima i udrugama u sportu i rekreaciji	215.010,94 €	242.351,85 €	781.206,45 €
<b>SOCIJALNA, ZDRAVSTVENA I OBITELJSKA SKRB</b> ✓ Pomoći obiteljima i kućanstvima za stanovanje ✓ Ostale pomoći obiteljima i kućanstvima ✓ Ostale pomoći starijim osobama ✓ Potpore ustanovama i udrugama za starije osobe ✓ Aktivnosti zdravstvene zaštite građana ✓ Projekt Za sretnije djetinjstvo ✓ Izgradnja i opremanje objekata	423.186,67 €	307.850,54 €	307.850,54 €

<b>GOSPODARSTVO I POLJOPRIVREDA</b> ✓ Potpore i poticaji za razvoj gospodarstva i poljoprivrede	175.459,56 €	175.459,56 €	175.459,56 €
<b>IZRADA DOKUMENATA PROSTORNOG UREĐENJA</b> ✓ Izrada prostorno-planskih dokumenata ✓ Razvoj geografskog informacijskog sustava	106.709,13 €	68.352,23 €	121.441,35 €
<b>UPRAVLJANJE I ODRŽAVANJE POSLOVNIH OBJEKATA</b> ✓ Upravljanje i održavanje poslovnih objekata ✓ Kapitalna ulaganja na poslovnim prostorima	351.649,08 €	278.054,27 €	311.234,97 €
<b>ODRŽAVANJE OBJEKATA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE</b> ✓ Održavanje javnih i nerazvrstanih prometnica ✓ Održavanje javne rasvjete ✓ Održavanje javnih površina ✓ Održavanje i upravljanje mjesnim grobljem	1.632.158,70 €	1.759.174,44 €	1.787.842,55 €
<b>OSTALE KOMUNALNE DJELATNOSTI</b> ✓ Aktivnosti ostalih komunalnih djelatnosti ✓ Javni prijevoz ✓ Gospodarenje otpadom ✓ Protupožarna i civilna zaštita	698.387,41 €	669.055,68 €	665.074,00 €
<b>IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE</b> ✓ Izgradnja i rekonstrukcija prometnih objekata ✓ Izgradnja i rekonstrukcija objekata javne rasvjete ✓ Izgradnja, uređenje i opremanje javnih površina ✓ Izgradnja, uređenje i opremanje groblja ✓ Izgradnja vodovodne mreže	2.204.260,39 €	3.294.710,98 €	2.093.038,68 €
<b>RAZVOJ PODUZETNIČKIH ZONA</b> ✓ Radna zona Marišćina ✓ Radna zona Marinići	190.457,24 €	242.282,73 €	102.329,29 €



## PLAN I PROJEKCIJE PRORAČUNA 2023. – 2025.

Za realizaciju navedenih prioritarnih projekata kao i zadovoljavanje raznovrsnih potreba stanovnika planirana su sredstva u Projektijama Proračuna za razdoblje iduće dvije proračunske godine, odnosno 2024. i 2025. godinu.



OPIS	PLAN 2023.	PLAN 2024.	PLAN 2025.
Ukupni prihodi i primici	19.762.426	17.953.415	15.377.265
Ukupni rashodi i izdaci	19.762.426	17.953.415	15.377.265
Višak/manjak iz prethodne godine	0,00	0,00	0,00

**VAŽNIJI  
(PRIORITETNI)  
PROJEKTI  
2023. – 2025. GODINE**



Izgradnja nove zgrade  
Dječjeg vrtića Viškovo



Izgradnja nove OŠ Marinići



Kuća halubajsega zvončara



Nova Radna zona Mariščina



Rekonstrukcija ceste Vozišće – Mavri



Izgradnja novog groblja  
Viškovo – Kastav



Rekonstrukcija objekta NK Halubjan



Interpretacijski centar Ronjgi