

Općina Kaptol

Školska 3

34334

MB:02543265

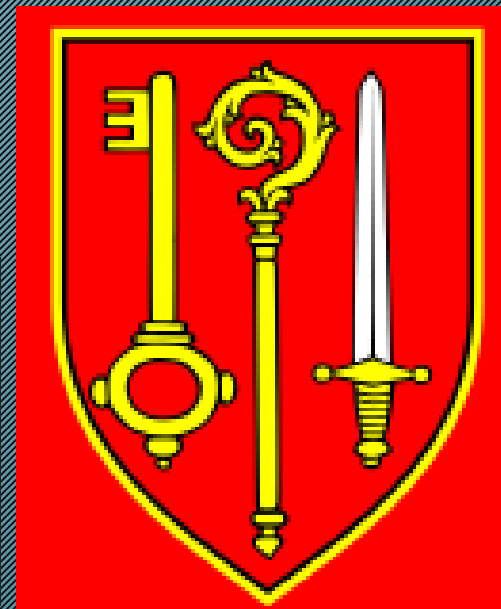
OIB:09863157252

www.opcina-kaptol.com

info@opcina-kaptol.com

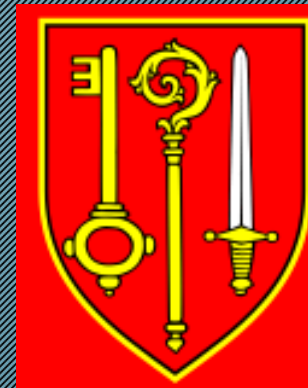
Općina Kaptol

vodič za građane



PRORAČUN OPĆINE KAPTOL ZA 2020. GODINU I PROJEKCIJE ZA
2021. I 2022. GODINU

ŠTO JE PRORAČUN?



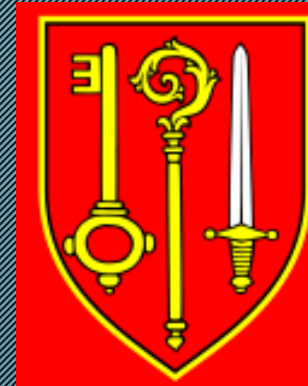
- Proračun je jedan od najvažnijih dokumenata koji se donosi na razini jedinica lokalne samouprave.
- Proračun je temeljni financijski akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci jedinice lokalne samouprave za proračunsku godinu. Sadrži projekciju prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za dvije godine unaprijed.
- Propis kojim su regulirana sva pitanja vezana uz proračun je Zakon o proračunu (Narodne novine broj 87/08., 136/12. i 15/15.)

KAKO SE PRORAČUN DONOSI?



- Proračun je temeljni akt koje donosi predstavničko tijelo jedinica lokalne samouprave (Općinsko vijeće).
- Proračun se prema Zakonu mora donijeti najkasnije do kraja tekuće godine za iduću godinu prema prijedlogu kojeg utvrđuje načelnik i dostavlja predstavničkom tijelu do 15. studenoga tekuće godine.
- Ako se proračun ne donese u roku obavlja se:
 1. Privremeno financiranje (u trajanju najduže 3 mjeseca)
 2. Raspuštanje Općinskog vijeća
 3. Prijevremeni izbori za Općinsko vijeće

SADRŽAJ PRORAČUNA



- **OPĆI DIO** – sastoji se od Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja koji obuhvaćaju prihode i primitke te rashode i izdatke po vrstama
- **POSEBNI DIO** – sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po glavama, unutar svake glave nalaze se programi, projekti i aktivnosti koji se planiraju financirati.
- **PLAN RAZVOJNIH PROGRAMA** – sadrži ciljeve i prioritete razvoja Općine, tj. sadrži prikaz planiranih investicija i drugih kapitalnih ulaganja, a koji su povezani s programskom i organizacijskom klasifikacijom Proračuna.

RASHODI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI



• 3 RASHODI POSLOVANJA

1. 31 Rashodi za zaposlene (plaće doprinosi)
2. 32 Materijalni rashodi (naknade troškovima zaposlenicima, uredski materijal, energija, poštanske usluge, reprezentacija, održavanje komunalne infrastrukture)
3. 34 Financijski rashodi (bankarske usluge)
5. 35 Subvencije poljoprivrednicima
6. 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna
7. 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade
8. 38 Ostali rashodi

4 RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

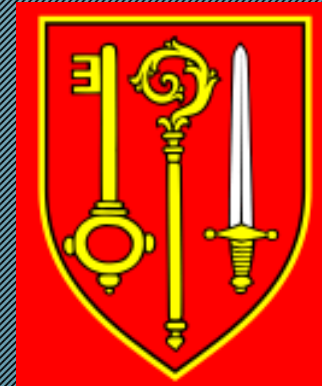
1. 42 Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine (izgradnja i modernizacija cesta, građevinskih objekata, kanalizacija, nabava komunalne opreme)

2. 45 Dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

3. 5 IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

4. 54 Izdaci za otplatu glavnice primljenih kredita

Važno je znati!



- Jedno od najvažnijih načela proračuna je da isti mora biti **uravnotežen**.
- **Ukupna visina planiranih prihoda mora biti istovjetna ukupnoj visini planiranih rashoda.**
- Ukoliko postoji preneseni manjak ili višak prihoda i primitaka iz prethodne godine, on mora biti uključen u proračun.
- Proračun Općine Kaptol se objavljuje u Službenom glasniku ali i na web stranici (<https://www.opcina-kaptol.com/proracun.html>)

Važno je znati!!

PRIHODI PRORAČUNA



- Nenamjenskim prihodima (porezi, ostali prihodi) moguće je financiranje sve vrsta izdataka, a u Općini Kaptol se uglavnom troše na: rashode za zaposlene, materijalne rashode općine, sufinanciranje vrtića te pokriće nedostatka komunalnih prihoda u održavanju i gradnji komunalne infrastrukture jer su rashodi za te namjene viši od prihoda koji se naplaćuju
- Komunalni prihodi (komunalna naknada za domaćinstva i poslovne subjekte), grobna naknada, naknada za kupnju novih grobnih mjesta) služe isključivo za komunalne programe (održavanje nerazvrstanih cesta i putova, javna rasvjeta, zimska služba, gradnja kanalizacijske mreže)
- Komunalni doprinos – gradnja objekata i uređenje komunalne infrastrukture
- Naknada za zadržavanje nezakonitih nekretnina – financiranje izmjena i dopuna PPUO Općine te za legalizaciju društvenih i vatrogasnih domova
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine-isključivo za kapitalna ulaganja i investicije

Važno je znati!!

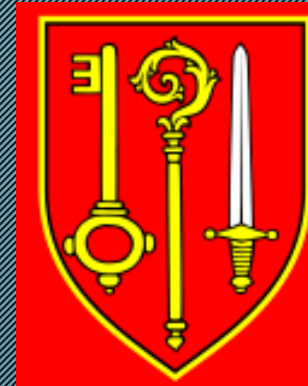
RASHODI PRORAČUNA

Zadani rashodi (zakonske obveze koje JLS mora sufinancirati)

- Predškolski odgoj, osnovno školsko obrazovanje, protupožarna zaštita, izrada prostornih planova, održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture, gradnja objekata i uređenje komunalne infrastrukture, crveni kiž, civilna zaštita plaće i materijalni rashodi tijela JLS, otplate kredita...
- Fakultativni rashodi – osiguravanje dodatnih standarda u javnim potrebama. Redovan rad udruga u kulturi, manifestacije, sport, socijalni programi, zdravstvena zaštita, srednjoškolsko i visoko obrazovanje.



DA LI SE PRORAČUN MOŽE MIJENJATI ?



Proračun nije "statičan" akt već se sukladno Zakonu može mijenjati tijekom proračunske godine –"rebalansom". Procedura izmjena i dopuna Proračuna istovjetna je proceduri njegova donošenja: "rebalans" predlaže načelnik, a donosi ga, odnosno usvaja Općinsko vijeće.

Tijekom proračunske godine može doći do povećanja rashoda i/ili izdataka, odnosno, smanjenja prihoda i/ili primitaka zbog nastanka novih obveza za Proračun ili promjene gospodarskih kretanja. Općinski načelnik u takvim slučajevima dužan je obustaviti izvršavanje pojedinih rashoda i /ili izdataka.

KAKO SE OPĆINA MOŽE ZADUŽIVATI?

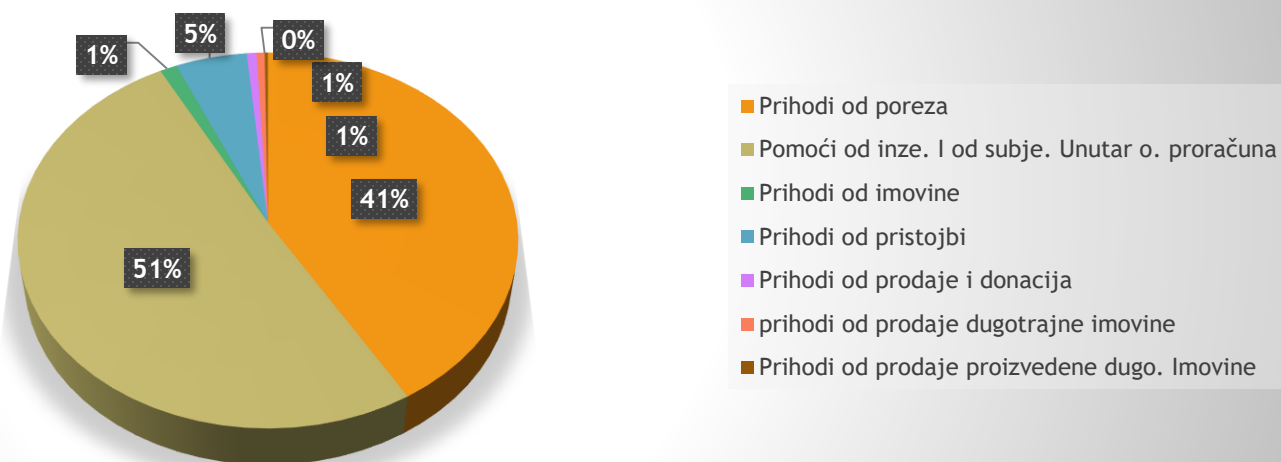


- Općina se može dugoročno zaduživati:
 - isključivo za kapitalne investicije,
 - investicija mora biti planirana u Proračunu
 - uz prethodnu suglasnost Općinskog vijeća
 - uz suglasnost Vlade Republike Hrvatske
- Općina se može kratkoročno zaduživati:
 - bez posebnih suglasnosti
 - za pokriće nelikvidnosti
 - rok povrata unutar jedne godine

STRUKTURA PRIHODA

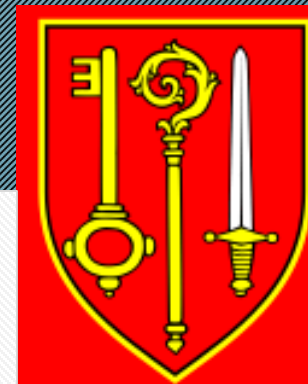


Proračunski prihodi

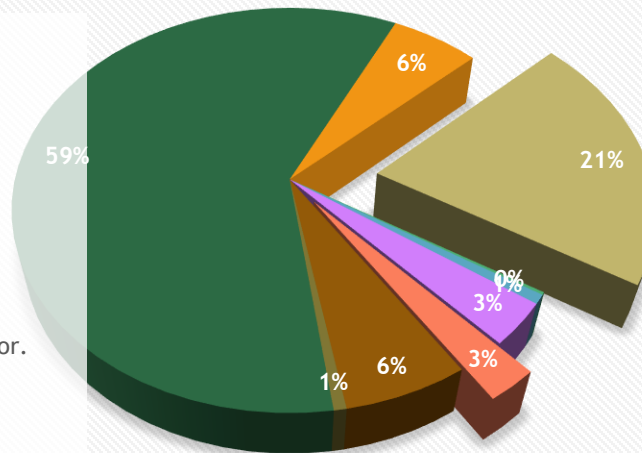


Vrsta prihoda	Prihodi	%
61 Prihodi od poreza	6.389.311,80	31,5
63 Pomoći od inze. I od subje. Unutar o. proračuna	7.847.623,20	58
64 Prihodi od imovine	186.000,00	2
65 Prihodi od pristojbi	781.000,00	7,2
66 Prihodi od prodaje i donacija	105.000,00	0,1
71 prihodi od prodaje dugotrajne imovine	90.000,00	1,2
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugo. Imovine	35.000,00	0,029
UKUPNO	15.433.935,00	100

STRUKTURA RASHODA



- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi
- Subvencije
- Pomoći dane u inozemstvo unu. Općeg pror.
- Naknade građanima i kućanstvima
- Ostali rashodi
- Rashodi za nabavu dugot. Imovine neprizvedene
- Rashodi za dodatna ulaganja na nef. Imovini



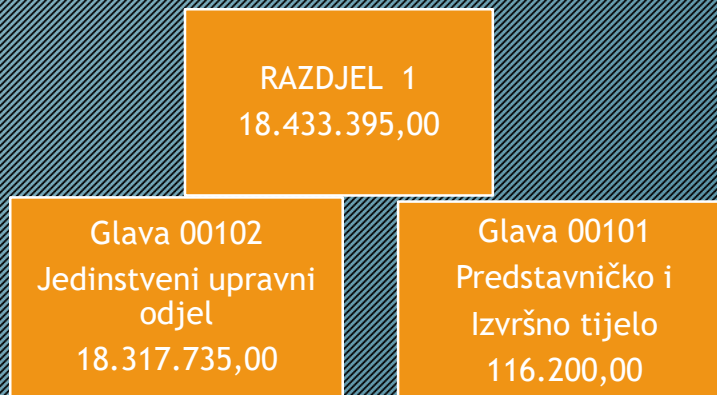
Proračunski rashodi

RASHODI	IZNOS
31 Rashodi za zaposlene	915.850,00
32 Materijalni rashodi	3.185.885,00
34 Financijski rashodi	30.000,00
35 Subvencije	112.000,00
36 Pomoći dane u inozemstvo unu. Općeg pror.	530.000,00
37 Naknade građanima i kućanstvima	410.000,00
38 Ostali rashodi	983.200,00
41 Rashodi za nabavu dugot. Imovine neprizvedene	100.000,00
42 Rashodi za dodatna ulaganja na nef. Imovini	9.167.000,00
	15.433.935,00

SMJERNICE I OBRAZLOŽENJE UZ PRORAČUN ZA 2020. GODINU



- Proračun Općine Kaptol za 2020. godinu, prvenstveno je baziran na činjenici da se unatoč realnoj potrebi, ne uvodi novo i dodatno opterećenje stanovništva i gospodarstva tj. ne povećavaju javna davanja.
- Makroekonomski pokazatelji i projekcije utemeljene su na dostupnim informacijama i statističkim podacima, te na Smjernicama ekonomske i fiskalne politike i društvene specifičnosti, a ujedno pridržavajući se Zakona o proračunu i Zakona o fiskalnoj odgovornosti.
- Detaljno obrazloženje planiranog proračuna objavljeno je na web stranici
- Iščitavajući proračun važno je znati da se on sastoji od PROGRAMA, AKTIVNOSTI I PROJEKTA
- PROGRAM – je skup neovisno usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja
- AKTIVNOST – je dio programa u kom su planirani rashodi za ostvarenje ciljeva utvrđenih programom
- PROJEKT – je dio programa, planira se jednokratno a može biti tekući ili kapitalni
- Organizacijski gledano proračun Općine Kaptol čini samo jedan razdjel kojega pak čine dvije glave



PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI



- Program 1101 - Predstavničko i izvršno tijelo - 116.200.000,00 kn
 - Naknade za prisustvovanje sjednicama Vijeća
 - Donacije političkim strankama
 - Tekuća proračunska pričuva
- Program 1201 - Javna uprava i administracija - 4.971.885,00 kn
 - Stručno osposobljavanje
 - Opća uprava i administracija
- Program 1207 - Sustav zaštite i spašavanje - 303.00,00 kn
 - Redovna djelatnost DVD-a i VZP
 - Ostali rashodi zaštite i spašavanja

PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI



O svim programima detaljnije na obrazloženju proračuna: <https://www.opcina-kaptol.com>

- Program 1202 - uređenje naselja i stanovanje - 1.624,850,00 kn
- Program 1203 - gradnja objekata kom. Infrastrukture
- Program 1204 - održavanje komunalne Infrastrukture
 - Opći komunalni rashodi
 - Nabavka i održavanje komunalne opreme
 - Tekuće održavanje društvenih domova i ostalih objekata
 - ~~Deratizacija~~
 - Ceste i cestovni objekti
 - Odvodnja i pročišćavanje
 - ~~Groblja i mrtvačnice~~
 - Održavanje javnih površina, cesta i groblja
 - Javna rasvjeta
 - Odvodnja atmosferskih voda

PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI



- Program 1205 - Prostorno i urbanističko planiranje - 40.000,00 kn
- Program 1206 - Razvoj gospodarstva
 - Prostorni planovi
 - Mjere za razvoj gospodarstva
 - Razvoj poslovnih zona
 - Financiranje programa udruga iz poljoprivredne tematike
- Program 1208 - Socijalna skrb - 446.000,00 kn
 - Crveni križ
 - Donacije humanitarnim udrugama
 - Skrb o socijalno ugroženim obiteljima
 - Ostale socijalne aktivnosti

PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI



- Program 1210 - Odgoj i obrazovanje - 6.764.000,00 kn
 - Izgradnja vrtića
 - Predškolsko obrazovanje
 - Sufinanciranje vrtića
- Program 1011 - Kultura i religija - 323.000,00 kn
 - Kulturne manifestacije
 - Provođenje programa u kulturi
 - Arheološka istraživanja
 - Sufinanciranje obnove sakralnih objekata
 - Poticanje kulturnog i umjetničkog stvaralaštva
- Program 1007 - Javne potrebe u športu - 190.000,00 kn
 - Održavanje i izgradnja sportskih terena i objekata
 - Javne potrebe u športu

Važni kontakti i korisne informacije:



- Kontakt telefoni:
Jedinstveni upravni odjel : 034/231-023
034/313-104 (fax)
info@opcina-kaptol.com
- Općinski načelnik Općine Kaptol:
034/231-023
nacelnik@opcina-kaptol.com