

Općina Kaptol

Školska 3

34334

MB:02543265

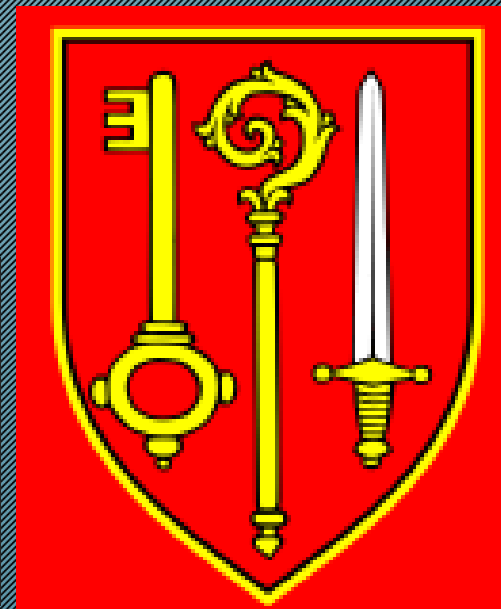
OIB:09863157252

www.opcina-kaptol.com

info@opcina-kaptol.com

Općina Kaptol

vodič za građane



PRORAČUN OPĆINE KAPTOL ZA 2021. GODINU I PROJEKCIJE ZA
2022. I 2023. 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
- **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!!

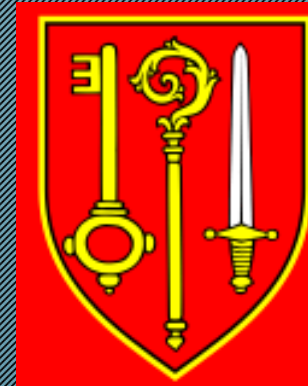
RASHODI PRORAČUNA

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.

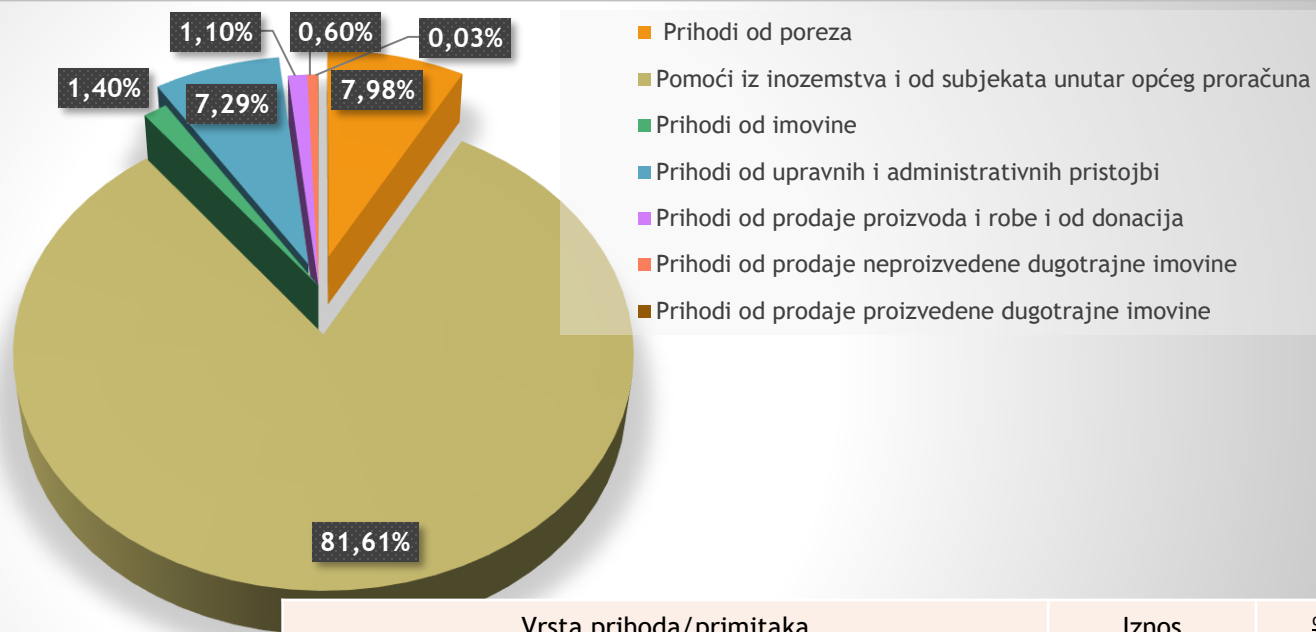
Tijekom proračunske godine može doći do povećanja rashoda i/ili izdataka, odnosno, smanjenja prihoda i/ili primitaka zbog nastanka novih obveza za Proračun ili promjene gospodarskih kretanja. Općinski načelnik u takvim slučajevima dužan je obustaviti izvršavanje pojedinih rashoda i /ili izdataka.

KAKO SE OPĆINA MOŽE ZADUŽIVATI?



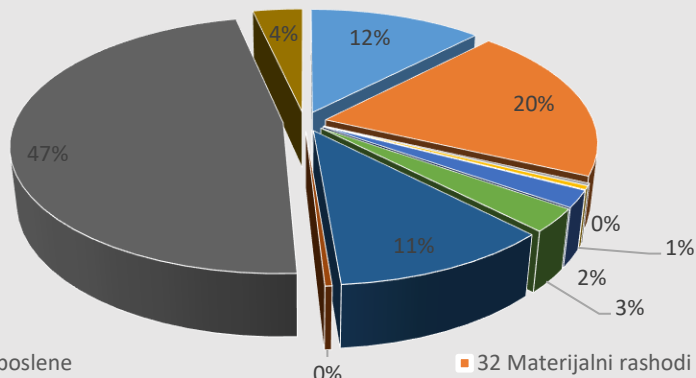
- Općina se može dugoročno zaduživati:
 - isključivo za kapitalne investicije,
 - investicija mora biti planirana u Proračunu
 - uz prethodnu suglasnost Općinskog vijeća
 - uz suglasnost Vlade Republike Hrvatske
- Općina se može kratkoročno zaduživati:
 - bez posebnih suglasnosti
 - za pokriće nelikvidnosti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

STRUKTURA PRIHODA



	Vrsta prihoda/primitaka	Iznos	%
61	Prihodi od poreza	1.202.000,00	7,98%
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	12.296.625,68	81,61%
64	Prihodi od imovine	211.000,00	1,40%
65	Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi	1.098.000,00	7,29%
66	Prihodi od prodaje proizvoda i robe i od donacija	165.000,00	1,10%
71	Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	90.000,00	0,60%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	0,03%
	UKUPNO	15.067.625,68	100,00%

STRUKTURA RASHODA



- 31 Rashodi za zaposlene
- 32 Materijalni rashodi
- 34 Financijski rashodi
- 35 Subvencije
- 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna
- 37 Naknade građanima i kućanstvima
- 38 Ostali rashodi
- 41 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine
- 42 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini
- 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Vrsta rashoda/izdataka	Iznos	%
31 Rashodi za zaposlene	1.740.500,00	12,24%
32 Materijalni rashodi	2.805.825,68	19,73%
34 Financijski rashodi	43.100,00	0,30%
35 Subvencije	62.000,00	0,44%
36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	297.000,00	2,09%
37 Naknade građanima i kućanstvima	410.000,00	2,88%
38 Ostali rashodi	1.572.200,00	11,06%
41 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	50.000,00	0,35%
42 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	6.737.000,00	47,38%
45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	500.000,00	3,52%
UKUPNO	14.217.625,68	100,00%

SMJERNICE I OBRAZLOŽENJE UZ PRORAČUN ZA 2020. GODINU



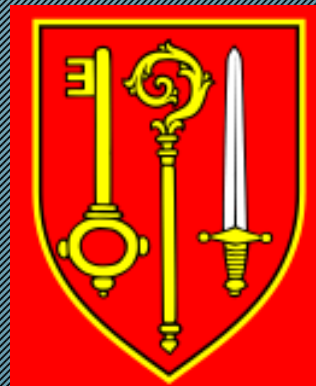
- Proračun Općine Kaptol za 2020. godinu, prvenstveno je baziran na činjenici da se unatoč realnoj potrebi, ne uvodi novo i dodatno opterećenje stanovništva i gospodarstva tj. ne povećavaju javna davanja.
- Makroekonomski pokazatelji i projekcije utemeljene su na dostupnim informacijama i statističkim 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

RAZDJEL 1
15.067.625,68

Glava 00102
Jedinstveni upravni
odjel
14.099.625,68

Glava 00103
Dječji vrtić Bambi
968.200,00

PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI



- Program 1101 - Predstavničko i izvršno tijelo - 376.200,00 kn
 - Naknade za prisustvovanje sjednicama Vijeća
 - Donacije političkim strankama
 - Tekuća proračunska pričuva
- Program 1201 - Javna uprava i administracija - 2.357.437,56 kn
 - Opća uprava i administracija
 - Vozni park
 - Održavanje likvidnosti
- Program 1207 - Sustav zaštite i spašavanje - 336.500,00 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 - 9.072.488,12 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
 - Javni radovi
 - ~~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 - 527.000,00 kn
- Program 1206 - Razvoj gospodarstva
 - Mjere za razvoj gospodarstva i poljoprivrede
 - Razvoj poslovnih zona
 - Financiranje programa poljoprivrednih udruga
- 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 - 411.000,00 kn
 - Predškolsko obrazovanje
 - Osnovnoškolsko obrazovanje
 - Srednjoškolsko obrazovanje
 - Dogradnja vrtića
- Program 1211 - Kultura i religija - 283.000,00 kn
 - Kulturne manifestacije
 - Provođenje programa u kulturi
 - Arheološka istraživanja
 - Sufinanciranje obnove sakralnih objekata
 - Poticanje kulturnog i umjetničkog stvaralaštva

PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI



- Program 1212 - Javne potrebe u športu - 180.000,00 kn
 - Održavanje i izgradnja sportskih terena i objekata
 - Javne potrebe u športu

- Program 1213 - Program razvoja turizma - 110.000,00 kn
 - Redovna djelatnost turističke zajednice

- Program 2101 - Redovna djelatnost DV Bambi - 968.000,00 kn
 - Redovna djelatnost DV Bambi
 - Redovna djelatnost mala škola

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