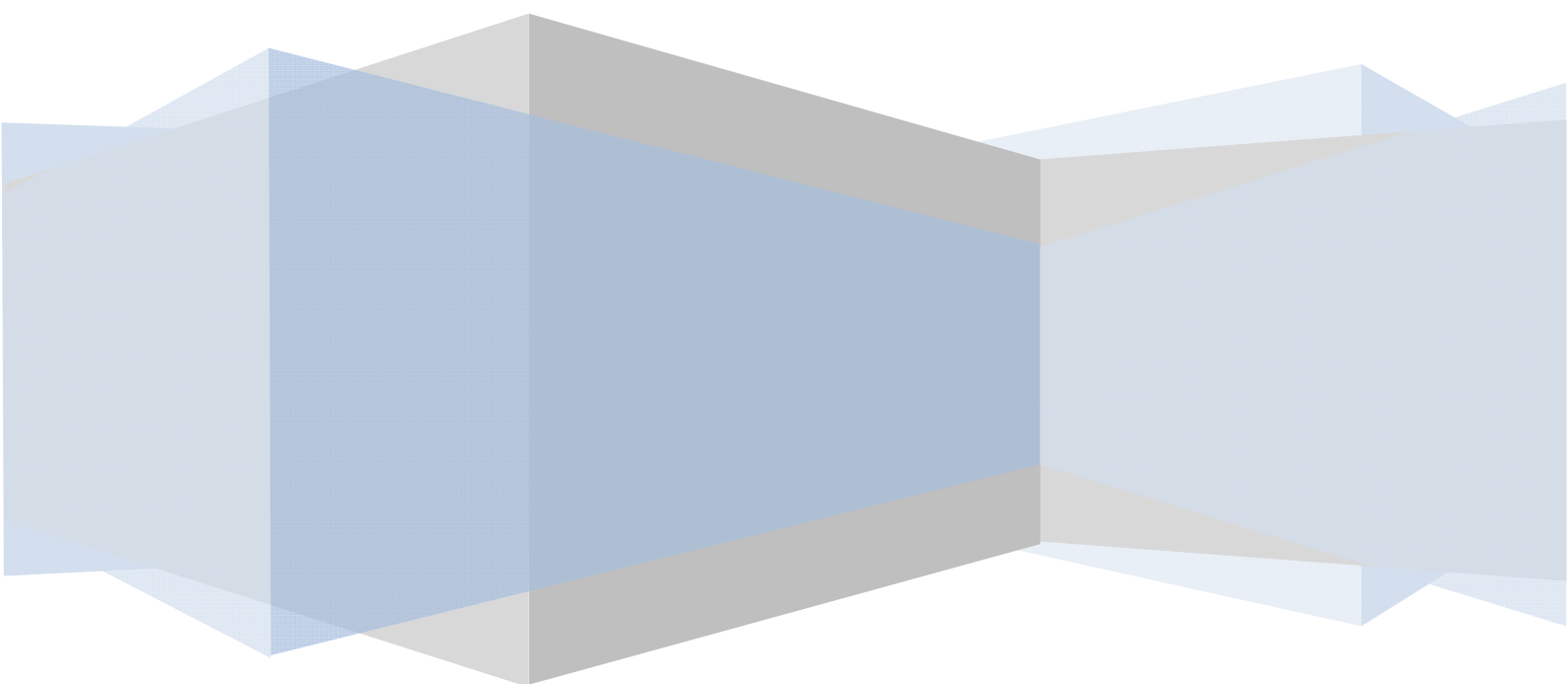


OPĆINA KAPTOL

**Obrazloženje I. Izmjena
i dopuna Proračuna
Općine Kaptol za 2017.
godinu**



1. UVOD

Na osnovi članka 39. Zakona o proračunu (Narodne novine broj 87/08, 136/12, 15/15), predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je do kraja tekuće godine donijeti proračun za iduću proračunsku godinu i projekcije proračuna za sljedeće dvije proračunske godine.

Navedenim aktom omogućava se financiranje poslova, funkcija i programa koje izvršavaju upravna tijela, a radi ostvarivanja javnih potreba i prava građana, koji se temeljem posebnih zakona i drugih na zakonu zasnovanih propisa financiraju iz javnih prihoda, odnosno iz proračuna općine. Pri sastavljanju prijedloga planskih dokumenata primjenjuje se zakonom propisana metodologija glede sadržaja proračuna, programskog planiranja, proračunskih klasifikacija i drugo.

Uravnoteženje proračuna provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje proračuna. Cilj ovih izmjena i dopuna proračuna je usklađivanje usvojenog financijskog plana s pokazateljima kretanja punjenja proračuna te usklađivanja rashoda i izdataka temeljem preuzetih obveza po računima, ugovorima i provedenim postupcima javne nabave.

2. VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA IZ 2016.G.

Godišnjim izvještajem o izvršenju Proračuna Općine Kaptol za 2015. godinu utvrđen je višak prihoda/ primitaka nad rashodima / izdacima u iznosu od 318.610,41 kuna. Krajem 2016. g. provedena je sveobuhvatna analiza provedenih knjiženja u prethodnim godinama te je utvrđeno da su u poslovnim knjigama bila provedena pogrešna knjiženja na način da je 2 puta terećen rashod, umjesto da su zatvorene obveze prema dobavljačima. U manjem broju slučajeva, nakon provedenog usklađenja sa svim dobavljačima, pojedine obveze su otpisane zbog nepostojanja vjerodostojne dokumentacije za njihovo evidentiranje. U konačnici, ispravljen je rezultat poslovanja u iznosu od 37.702,94 kn. Isto tako, izvršena je korekcija manjka prihoda od nefinancijske imovine jer su rashodi za nabavu nefinancijske imovine u 2016.g., ali i prethodnim godinama financirani iz prihoda poslovanja, posebno iz primljenih pomoći. Isto tako, korigiran je iznos viška primitka u iznosu od 7.474 kn jer je u prethodnim godinama utrošen za nabavu nefinancijske imovine. Navedeni višak je nastao povratom depozita iz poslovne banke za provedbu programa pomoći poduzetništvu. U konačnici na dan 31.12.2016. godine ostvaren je sljedeći rezultat:

višak prihoda i primitaka iz ranijih razdoblja- 356.313,35 kn
manjak prihoda i primitka u 2016.g.- 101.057,64 kn

raspoloživa sredstva 31.12.2016.g. - 255.255,71 kn

Navedena sredstva uvrštena su u ove Izmjene i dopune Proračuna te će se u cijelosti koristiti za financiranje rashoda poslovanja i nabavu nefinancijske imovine u 2017. godini.

3. PRIHODI I PRIMICI

Proračunom za 2017. godinu planirani su ukupni prihodi i primci u iznosu od 6.321.714 kn, a ovim Izmjenama i dopunama se predlaže povećanje od 4.449.500 kn od čega je 4.250.000 kn planiranih sufinanciranja novih projekata iz sljedećih izvora:

638		Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijena EU sredstava	2.095.000,00	4.250.000,00	6.345.000,00
-13		FINANCIRANJE PROJEKATA	2.095.000,00	4.250.000,00	6.345.000,00
0		<i>Izrada Strategije razvoja</i>	75.000,00	0,00	75.000,00
1		<i>Rekonstrukcija trga</i>	20.000,00	3.480.000,00	3.500.000,00
2		<i>NC Bešinci- Novi Bešinci</i>	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
3		<i>MRRFEU</i>	0,00	400.000,00	400.000,00
4		<i>Ministarstvo graditeljstva</i>	0,00	300.000,00	300.000,00
5		<i>Izrada Stretgije razvoja poljoprivrede</i>	0,00	70.000,00	70.000,00

Ostale izmjene prihoda odnose se na sufinanciranje zimske službe (Hrvatske ceste dd) u iznosu od 75.000,00 kn, primljenu donaciju za vozilo za Civilnu zaštitu u iznosu od 5.000,00 kn, povećanje poreznih prihoda u iznosu od 127.000 kn te usklađenje s Odlukom o javnim potrebama u kulturi Požeško-slavonske županije smanjenje u iznosu od 5.000,00 kn.

Primici nisu planirani, odnosno svi rashodi će biti financirani iz prihoda poslovanja i prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

4. RASHODI I IZDACI

Proračunom za 2017. godinu planirani su ukupni rashodi u iznosu od 6.321.714 kn, a ovim izmjenama i dopunama predlaže se povećanje rashoda za 4.704.755,71 kn. U odnosu na povećanje prihoda rashodi su uvećani za preneseni višak prihoda iz prethodnih razdoblja u iznosu od 255.255,71 kn.

Značajnije stavke povećanja su sljedeće:

OPIS	IZNOS POVEĆANJA
Komunalna oprema	15.000,00
Uklanjanje starog doma u Bešincima	25.000,00

Rekonstrukcija Društvenog doma u Bešincima	10.000,00
Sufinanciranje mještanima priključka na kanalizaciju	20.000,00
Priključenje Društvene zgrade Kaptol na kanalizaciju	7.000,00
Izgradnja kanalizacije u Alilovcima	700.000,00
Rekonstrukcija trga	3.480.000,00
Održavanje poljskih puteva	70.000,00
Sanacija oštećenja na asfaltnom zastoru	62.000,00
Sanacija ceste u Komarovcima	50.000,00
Popravci, izmjena rasvjetnih tijela i božićna rasvjeta	121.000,00
Izrada Strategije razvoja poljoprivrede	70.000,00
Održavanje, registracija i osiguranje vozila za Civilnu zaštitu	14.300,00
Osnovna škola V. Korajac Kaptol za nabavu računala i tamburaških instrumenata	32.000,00
Projektna dokumentacija za Dječji vrtić u Kaptolu	60.000,00

Ostale promjene na rashodima se odnose na procjenu izvršenja do kraja godine ili usklađenje s novonastalim okolnostima.