

Općina Kaptol

Školska 3

34334

MB:02543265

OIB:09863157252

[www.opcina-kaptol.com](http://www.opcina-kaptol.com)

[info@opcina-kaptol.com](mailto:info@opcina-kaptol.com)

# Općina Kaptol

## vodič za građane



PRORAČUN I OPĆINSKE KAPTOL ZA 2018. GODINU I PROJEKCIJE ZA  
2019. I 2020. 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 na sjednici 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. Raspustanje Općinskog vijeća
  3. Prijevremeni izbori za Općinsko vijeće

# SADRŽAJ PRORAČUNA



- “ **OPĆI DIO** . sastoji se od Ra un prihoda i rashoda i Ra un 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 trozkovima zaposlenicima, uredski materijal, energija, poštanske usluge, reprezentacija, održavanje komunalne infrastrukture)
3. 34 Financijski rashodi (bankarske usluge)
5. 35 Subvencije poljoprivrednicima
6. 36 Pomoći i 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) mogu e je financiranje sve vrsta izdataka, a u Op ini Kaptol se uglavnom troze na: rashode za zaposlene, materijalne rashode op ine, sufinanciranje vrti a te pokri e nedostatka komunalnih prihoda u odr0avanju i gradnji komunalne infrastrukture jer su rashodi za te namjene vizi od prihoda koji se napla uju
- “ Komunalni prihodi (komunalna naknada za doma instva i poslovne subjekte), grobna naknada, naknada za kupnju novih grobnih mjesta) slu0e isklju ivo za komunalne programe (odr0avanje nerazvrstanih cesta i putova, javna rasvjeta, zimska slu0ba, gradnja kanalizacijske mre0e)
- “ Komunalni doprinos . gradnja objekata i ure enje komunalne infrastrukture
- “ Naknada za zadr0avanje nezakonitih nekretnina . financiranje izmjena i dopuna PPUO Op ine te za legalizaciju druztvenih i vatrogasnih domova
- “ Prihodi od prodaje nefinancijske imovine-isklju ivo 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 uređaja komunalne infrastrukture, crveni križ, civilna zaštita plaćeni 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 ve se sukladno Zakonu može mijenjati tijekom proračunske godine .+rebalansom+ .Procedura Izmjena i dopuna Proračuna istovjetna je proceduri njegova donošenja: +rebalans+predložena elnik, 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 elnik u takvim slučajevima dužan je obustaviti izvrzavanje pojedinih rashoda i /ili izdataka.

# KAKO SE OPĆINA MOŽE ZADUŽIVATI?



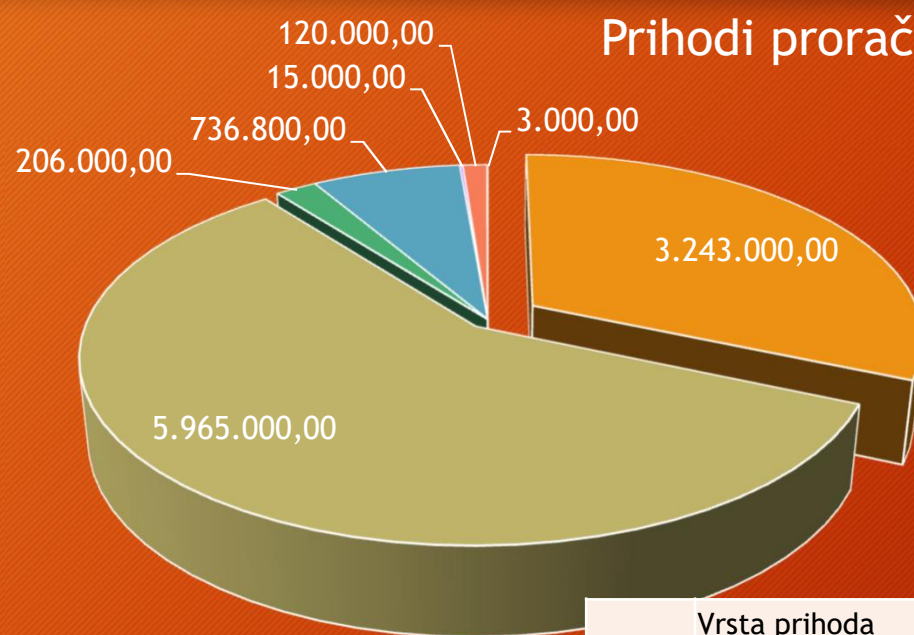
“ Općina se može dugoročno zaduživati:

- 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

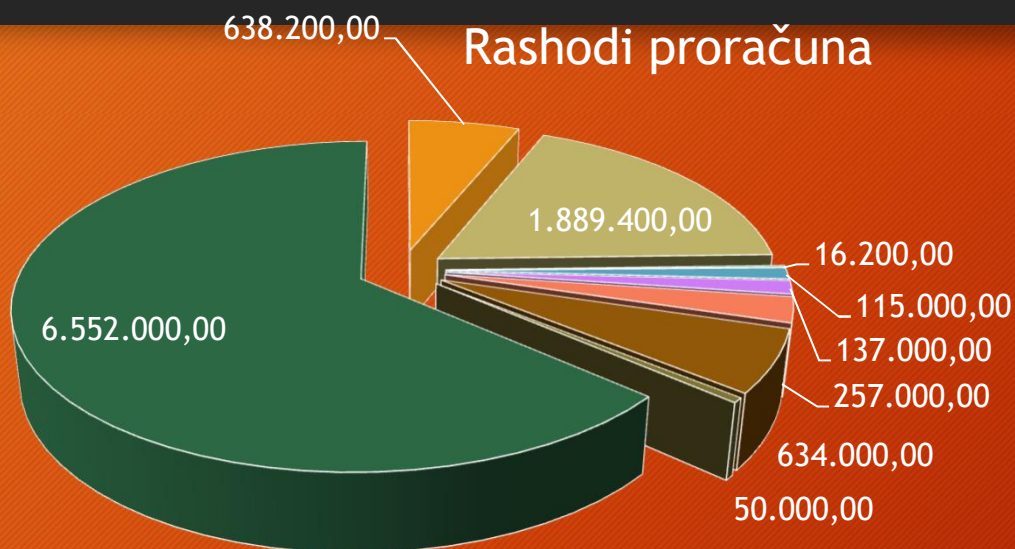
# STRUKTURA PRIHODA I PRIMITAKA



- ▣ Prihodi od poreza
- ▣ Pomoći od inze. I od subje. Unutar o. proračuna
- ▣ Prihodi od imovine
- ▣ Prihodi od pristojbi
- ▣ Prihodi od prodaje i donacija
- ▣ prihodi od prodaje dugotrajne imovine
- ▣ Prihodi od prodaje proizvedene dugo. Imovine

Vrsta prihoda	Prihodi	%
61 Prihodi od poreza	3.243.000,00	31,5
63 Pomoći od inze. I od subje. Unutar o. proračuna	5.965.000,00	58,0
64 Prihodi od imovine	206.000,00	2,0
65 Prihodi od pristojbi	736.800,00	7,2
66 Prihodi od prodaje i donacija	15.000,00	0,1
71 prihodi od prodaje dugotrajne imovine	120.000,00	1,2
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugo. Imovine	3.000,00	0,029
UKUPNO	10.288.800,00	

# STRUKTURA RASHODA I IZDATAKA



- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi
- Subvencije
- Pomoći dane u inozemstvo unu. Općeg pror.
- Naknade građanima i kućanstvima
- Ostali rashodi
- Rashodi za nabavku dugot. Imovine neprizvedene
- Rashodi za nabavku dugot. Imovine prizvedene

RASHODI	IZNOS	%
31 Rashodi za zaposlene	638.200,00	6,2
32 Materijalni rashodi	1.889.400,00	18,4
34 Financijski rashodi	16.200,00	0,2
35 Subvencije	115.000,00	1,1
36 Pomoći dane u inozemstvo unu. Općeg pror.	137.000,00	1,3
37 Naknade građanima i kućanstvima	257.000,00	2,5
38 Ostali rashodi	634.000,00	6,2
41 Rashodi za nabavku dugot. Imovine neprizvedene	50.000,00	0,5
42 Rashodi za nabavku dugot. Imovine prizvedene	6.552.000,00	63,7
UKUPNO	10.288.800,00	

# SMJERNICE I OBRAZLOŽENJE UZ PRORAČUN ZA 2018. GODINU



- Proračun Općine Kaptol za 2018. 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 pridržavaju i se Zakona o proračunu i Zakona o fiskalnoj odgovornosti.
- Detaljno obrazloženje planiranog proračuna objavljeno je na web stranici
- Iz ovih proračuna 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 tekuci 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 - 80.000,00 kn

“ Naknade za prisustvovanje sjednicama Vijeća

“ Donacije političkim strankama

“ Tekuća proračunska pričuva

“ Program 1201 - Javna uprava i administracija - 1.000.050,00 kn

“ Stručno osposobljavanje

“ Opća uprava i administracija

“ Program 1006 - Sustav zaštite i spašavanja - 210.300,00 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/dokumenti2017/Prijedlog%20proracuna%202018%20konacni-Obrazlozenje%20Proracuna%202018.g..pdf>

- “ Program 1202 - uređenje naselja i stanovanje - 7.926,450,00 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 - 240.000,00 kn
- “ Program 1206 - Razvoj gospodarstva
  - “ Prostorni planovi
  - “ Mjere za razvoj gospodarstva
  - “ Razvoj poslovnih zona
  - “ Financiranje programa udruga iz poljoprivredne tematike
- “ Program 1208 - Socijalna skrb - 284.000,00 kn
  - “ Crveni križ
  - “ Donacije humanitarnim udrugama
  - “ Skrb o socijalno ugroženim obiteljima
  - “ Ostale socijalne aktivnosti



## PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI



- “ Program 1210 - Odgoj i obrazovanje - 200.000,00 kn
  - “ Izgradnja vrtića
  - “ Predškolsko obrazovanje
  - “ Srednjoškolsko obrazovanje
  
- “ Program 1011 - Kultura i religija - 218.000,00 kn
  - “ Kulturne manifestacije
  - “ Provođenje programa u kulturi
  - “ Arheološka istraživanja
  - “ Sufinanciranje obnove sakralnih objekata
  - “ Poticanje kulturnog i umjetničkog stvaralaštva
  
- “ Program 1007 - Javne potrebe u športu - 130.000,00 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](mailto:info@opcina-kaptol.com)

“ Op inski na elnik Op ine Kaptol:

034/231-023

[nacelnik@opcina-kaptol.com](mailto:nacelnik@opcina-kaptol.com)

Radno vrijeme: ponedjeljak - petak 7:30 - 15:30