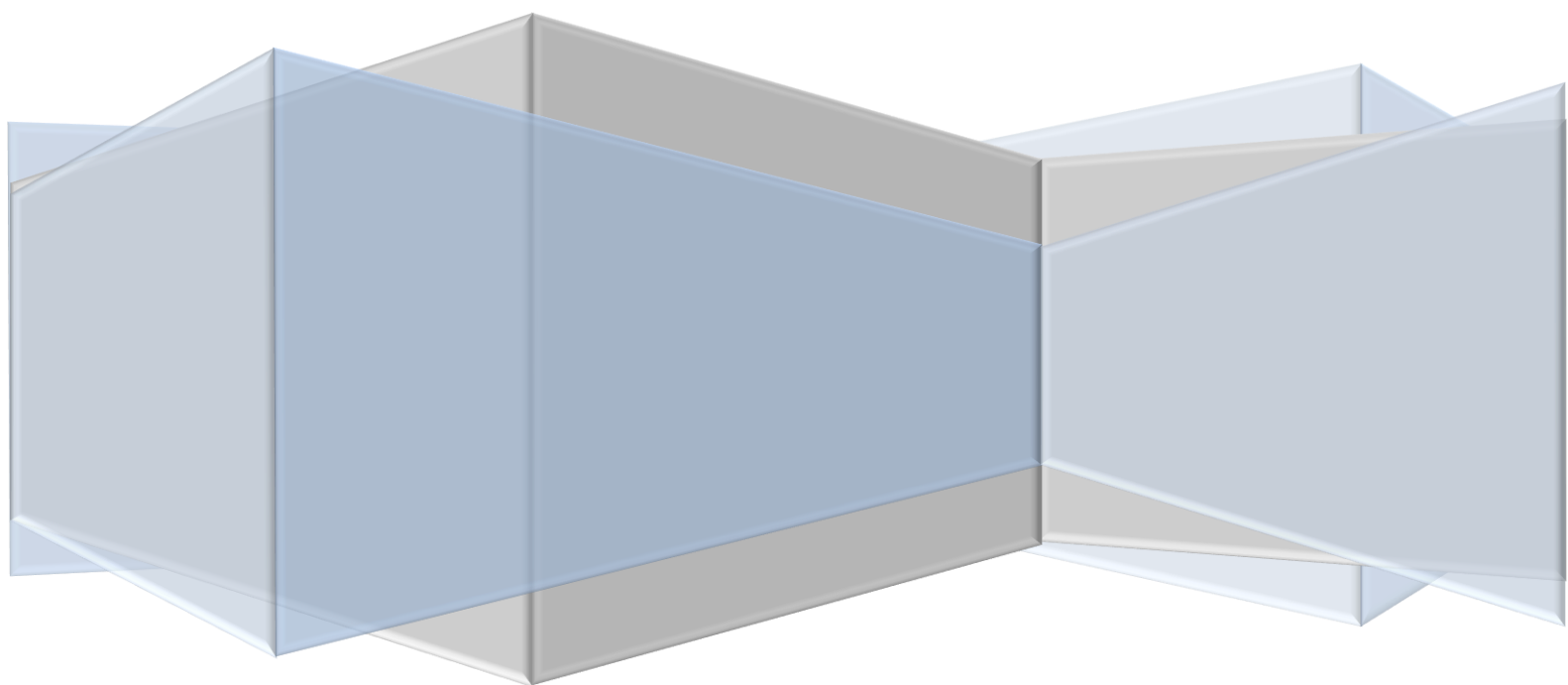


OPĆINA KAPTOL

**Obrazloženje I. Izmjena
i dopuna Proračuna
Općine Kaptol za 2018.
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 sukladno planu prihoda i primitka.

2. VIŠAK PRIHODA POSLOVANJA IZ 2017.G.

Financijskim izvještajima Općine Kaptol za 2017. godinu utvrđen je višak prihoda/ primitaka nad rashodima / izdacima u iznosu od 201.314,23 kune.

<i>višak prihoda i primitaka iz ranijih razdoblja-</i>	<i>255.255,71 kn</i>
<i>korekcija rezultata prijašnjih razdoblja</i>	<i>-381,86 kn</i>
<i>manjak prihoda i primitka u 2017.g</i>	<i>53.559,42 kn</i>

raspoloživa sredstva 31.12.2017.g. - 201.314,23 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 2018. godini.

3. PRIHODI I PRIMICI

Proračunom za 2018. godinu planirani su ukupni prihodi i primci u iznosu od 10.288.800,00 kn, a ovim Izmjenama i dopunama se predlaže povećanje od 7.082.000,00 kn od čega je 4.614.000,00 kn planiranih sufinanciranja novih projekata iz sljedećih izvora:

Račun/ Pozicija	Opis	Plan proračuna 2018	Povećanje/ smanjenje	Plan proračuna 2018 - Rebalans I.
1	2	3	4	5
63	Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	5.965.000,00	4.614.000,00	10.579.000,00
632	Pomoći od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU	0,00	0,00	0,00
	-34 KAPITALNA DONACIJA	0,00	0,00	0,00
	0 <i>Vozilo za civilnu zaštitu</i>	0,00	0,00	0,00
633	Pomoći proračunu iz drugih proračuna	55.000,00	114.000,00	169.000,00
	-43 MINISTARSTVO BRANITELJA	0,00	70.000,00	70.000,00
	0 <i>Uređenje zgrade općine</i>	0,00	70.000,00	70.000,00
	-10 MINISTARSTVO FINANCIJA	0,00	34.000,00	34.000,00
	0 <i>Tekuća pomoć</i>	0,00	0,00	0,00
	1 <i>Kompenzacijska mjere</i>	0,00	34.000,00	34.000,00
	-11 POŽEŠKO-SLAVONSKA ŽUPANIJA	55.000,00	10.000,00	65.000,00
	0 <i>Potpورا za ogrjev</i>	50.000,00	0,00	50.000,00
	1 <i>Sufinanciranje dječjih vrtića</i>	0,00	10.000,00	10.000,00
	2 <i>Festival "Zlatni glas"</i>	5.000,00	0,00	5.000,00
634	Pomoći od izvanproračunskih korisnika	0,00	0,00	0,00
	-12 HZZ	0,00	0,00	0,00
	0 <i>Stručno osposobljavanje</i>	0,00	0,00	0,00
	-35 HRVATSKE CESTE	0,00	0,00	0,00
	0 <i>Zimska služba</i>	0,00	0,00	0,00
638	Pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa EU sredstava	5.910.000,00	4.500.000,00	10.410.000,00
	-13 FINANCIRANJE PROJEKATA	5.910.000,00	4.500.000,00	10.410.000,00
	0 <i>Izrada Strategije razvoja</i>	0,00	0,00	0,00
	1 <i>Rekonstrukcija trga</i>	3.500.000,00	0,00	3.500.000,00
	2 <i>NC Bešinci- Novi Bešinci</i>	2.000.000,00	-2.000.000,00	0,00
	3 <i>MRRFEU</i>	240.000,00	0,00	240.000,00
	4 <i>Ministarstvo graditeljstva</i>	100.000,00	100.000,00	200.000,00
	5 <i>Izrada Stretgije razvoja</i>	70.000,00	0,00	70.000,00
	7 <i>Izgradnja vrtića</i>	0,00	6.400.000,00	6.400.000,00

Isto tako, ovim izmjenama i dopunama se usklađuje ostvarenje prihoda od poreza na dohodak s Zakonom o lokalnim porezima te se procjenjuje da će ostvarenje fiskalnog izravnanja iznositi 4.255.000,00 kn. Navedeni prihod nije namjenski te će u cijelosti biti izvršen u okviru općih prihoda i primitaka.

Općina Kaptol je potpisala ugovor s Hrvatskim vodama za prikupljanje prihoda u njihovo ime od naknade za uređenje voda. Procjenjuje se da će ukupno biti naplaćeno 330.000,00 kn od čega Općini pripada 10% za obavljene usluge. Isto tako, Hrvatske vode, temeljem Ugovora, pokrivaju sve troškove ažuriranja baze obveznika te razvoj softvera u iznosu od 19.000,00 kn.

Ostale izmjene prihoda odnose se na usklađivanje prihoda s dinamikom naplate u siječnju i veljači.

Planirani primici u iznosu od 2.120,32 kn odnose se na povrat depozita Podravske banke iz kreditnog programa Gruda snijega.

4. RASHODI I IZDACI

Proračunom za 2018. godinu planirani su ukupni rashodi u iznosu od 10.288.800,00 kn, a ovim izmjenama i dopunama predlaže se povećanje rashoda za 7.060.434,55 kn. U odnosu na povećanje prihoda rashodi su uvećani za preneseni višak prihoda iz prethodnih razdoblja u iznosu od 201.314,23 kn.

Značajnije stavke povećanja su sljedeće:

OPIS	IZNOS POVEĆANJA
Uređenje sanitarnog čvora	150.000,00
Naknada za uređenje voda i kalkulatívni troškovi povezani s tim	319.000,00
Nabava računalne opreme	28.000,00
Nabava bagera- jamčevni polog i rate leasinga	325.000,00
Javna rasvjeta- zamjena rasvjetnih tijela	195.000,00
Rekonstrukcija Društvenog doma u Češljakovcima	350.000,00
Javni radovi	80.850,00
Izgradnja kanalizacije Alilovci i Kaptol	800.000,00
Modernizacija ulica- Zagradaska i Češljakovci	210.000,00
Kupovina zemljišta za groblje u Doljanovcima	30.000,00
Uređenje mrtvačnice u Kaptolu	20.000,00
Izmjene prostornog plana	50.000,00
Donacije DVD Kaptol i Golo Brdo	85.000,00
Kupnja nekretnine za DVD Golo Brdo	70.000,00
Izrada procjene rizika od velikih nesreća	14.000,00
Izgradnja dječjeg vrtića u Kaptolu	6.430.000,00

Ostale promjene na rashodima vidljive su u programima koji se donose uz ovaj Proračun.