

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA OPĆINE OPRISAVCI ZA 2018. GODINU

Općina Oprisavci je izradila prijedlog Proračuna Općine za 2018. godinu i projekcije proračuna za 2019. i 2020. godinu, u skladu s odredbama Zakona o proračunu (N.N.br.87/08., 136/12. i 15/15.) koje se odnose na izradu proračuna, Smjernicama i uputama Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2018.-2020. godine, te vlastitih procjena pojedinih prihoda i rashoda, koje se temelje za izvršavanje Proračuna Općine Oprisavci za 2018.godini.

Proračunom se omogućava financiranje poslova u cilju ostvarivanja javnih potreba i prava stanovnika općine, koje se temeljem posebnih zakona i drugih propisa financiraju iz javnih prihoda odnosno iz Proračuna Općine. Pri sastavljanju prijedloga proračuna obvezno je pridržavanje zakonom propisane metodologije koja propisuje sadržaj proračuna, programsko planiranje i proračunske klasifikacije.

Zakon o proračunu propisuje trogodišnji proračunsko planiranje, što znači da predstavničko tijelo usvaja proračun za 2018. godinu i projekcije za slijedeće dvije godine , 2019. i 2020. godinu.

Proračun za 2018. godinu se usvaja po ekonomskoj klasifikaciji na trećoj razini, a za 2019. i 2020. godinu na drugoj razini računskog plana. Na osnovu Zakona o proračunu objavljen je i Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (N.N. br. 26/10. i 120/13.), koji propisuje vrste, sadržaj i primjenu proračunskih klasifikacija koje su obvezne za izradu proračuna, a primjenjuju se u procesu planiranja za razdoblje 2018. -2020. godine. Pravilnikom se definira okvir kojim se iskazuju i prate prihodi i primici, te rashodi i izdaci po programskim aktivnostima, funkciji, vrsti, lokaciji i izvorima financiranja.

Propisuje se struktura brojevanih oznaka i naziva svake klasifikacije. Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama naglašava se uspostava organizacijske klasifikacije koja sadržava povezane i međusobne usklađene cjeline proračuna, koje odgovarajućim materijalnim sredstvima ostvaruju postavljene ciljeve.

Organizacijska klasifikacija uspostavlja se definiranjem razdjela i glava, dok se programska klasifikacija uspostavlja definiranjem pojedinih programa, projekata i aktivnosti, kojima se ostvaruju ciljevi pojedinog programa, tako da se i u proračunu koji se donosi na trećoj razini ekonomske klasifikacije omogućava uvid u sve aktivnosti i projekte.

Najvažnija, a samim tim i temeljna osnova za izradu prijedloga Proračuna za 2018.g.te projekcija za slijedeće dvogodišnje razdoblje je razvoj općine kao jedinice lokalne samouprave , poboljšanje uvjeta života mještana općine, izgradnja i razvoj komunalne infrastrukture, unapređenje kulture i sporta, briga o djeci, mladima, ali i o stanovništvu treće životne dobi, izvršavanje investicijskih projekata u skladu s planom proračuna i proračunskim mogućnostima.

Prijedlog Proračuna Oprisavci za 2018. godinu sadrži sljedeće elemente:

1. -Opći dio proračuna koji sadrži račun prihoda i rashoda i račun financiranja /zaduživanja

U Računu prihoda i rashoda planirani su prihodi i primici, iskazani po vrstama i izvorima financiranja, i rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji usklađenoj s Računskim planom proračuna.

Rashodi su iskazani prema ekonomskoj, funkcijskoj klasifikaciji i izvorima financiranja.

U Računu financiranja iskazani su primici od financijske imovine i zaduživanja, te izdaci za eventualnu nabavu financijske imovine i otplatu kredita i zajmova.

2.- Posebni dio proračuna koji sadrži plan rashoda i izdataka raspoređenih u dva razdjela, koji se sastoje od programa, a isti sadrže aktivnosti, tekuće i kapitalne projekte.

Posebni dio proračuna sadrži rashode i izdatke raspoređene po programima, njihovim sastavnim dijelovima -aktivnostima.

3. - Plana razvojnih programa

U Planu razvojnih programa iskazani su planirani rashodi Proračuna za investicije, kapitalne pomoći i donacije za razdoblje 2018.-2020. godine, te sadrži ciljeve i prioritete razvoja povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom

PRIHODI I PRIMICI

Proračun općine Oprisavci za 2018.g.predlaže se u ukupnom iznosu od 15.144.500,00 kn. Od toga su planirani prihodi poslovanja 15.128,500,00 kn, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine 16.000,00 kn.

Prihodi od poreza skupina- 61, iznose 4.551.000,00 kuna, a procijenjeni su temeljem ostvarenja u 2017. godini, te prijedloga Nacrta Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne(regionalne) samouprave i smjernica Ministarstva financija RH. Ovi se prihodi sastoje od poreza na dohodak, poreza na imovinu i poreza na robu i usluge, od kojih je najznačajniji porez na dohodak .

Prihodi od pomoći –skupine 63, procijenjeni su temeljem ostvarenja u 2017. godini u ukupnom iznosu od 9.576.500,00 kn i odnose se na planirane kapitalne pomoći-9.470.000,00 kn i 106.500,00 kn tekućih pomoći (HZZ-javni radovi, BPŽ-mala škola)

Prihodi od imovine –skupina 64 planiraju se ostvariti u iznosu od 632.000,00kn a odnosi se na naknade zakup poljoprivrednog zemljišta u vl. RH i općine, naknade za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada, naknade od koncesija , naknade od najma poslovnih prostora i sl.

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima-skupina 65, planiraju se u 2018. ostvariti u iznosu od 369.000,00 kuna, a sastoji se od prihoda od prodaje državnih biljega u iznosu ,naknade uređenje voda u iznosu , komunalnog doprinosa i u najvećoj mjeri komunalne naknade , prihoda od grobne naknade i naknade za zakup grobnog mjesta.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine-skupina 71 i 72 odnose se na prihode od: prodaje poljoprivrednog zemljišta u vl. države i prodaja od stanova sa stanarskim pravom, planirani iznos je 16.000,00 kn.

RASHODI I IZDACI

Rashodi su planirani u ukupnom iznosu 15.144.500,00 kn, od čega se na rashode poslovanja odnosi 4.254.500,00 kn, a 10.890.000,00 kn na rashode za nabavu nefinancijske imovine.(investicije i ulaganja).

Rashodi za zaposlene –skupina 31, koji su planirani u ukupnom iznosu od 578.500,00,00 kn . Ovi rashodi obuhvaćaju rashode za zaposlene u općinskoj upravi, te plaće za zaposlene iz programa javnih radova (HZZ)-

Skupina rashoda 32-materijalni rashodi ,planirana je u iznosu od 2.411.000,00 kn . Materijalne rashode čine: rashodi za materijal i usluge,a odnose na materijal i usluge za funkcioniranje djelatnosti predstavničkog i izvršnog tijela, jedinstvenog upravnog odjela, komunalnih djelatnosti, održavanje postojeće infrastrukture, javnu rasvjetu i sl.

Financijski rashodi-skupina 34, planirani su u 2018. godini u iznosu od 23.000,00 kuna, a odnose se na troškove platnog prometa, rashoda za kamate i ostalih financijskih rashoda.

Naknade građanima i kućanstvima –skupina 37, planirani su za 2018. godinu u iznosu od 550.000,00 kuna i uglavnom se odnose na socijalnu skrb, na pomoći socijalno ugroženom stanovništvu, jednokratne pomoći roditeljama, pomoći studentima i izvršnim učenicima osnovne i srednjih škola.

Ostali rashodi-skupina 38 čine: tekuće donacije udrugama građana, tekuće donacije sportskim,kulturnim, vatrogasnim i ostalim udrugama, te na tekuće prijenose sredstava trgovačkom društvu. Ukupno planirana sredstva iznose 682.000,00 kuna.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine-skupina-41-odnose se na kupnju zemljišta. Planirani iznos je 100.000,00 kn

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine-skupina 42 ,planirani su u iznosu od 8.990.000,00 kuna odnose se na nabavu opreme za održavanje javnih površina,uređenje pješačkih staza, izgradnju i uređenje prometnica, pješačke staze, izgradnju cesta, šumskih putova i slično.

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijsku imovinu -skupina 45 planirani su u iznosu od 1.800.000,00 kuna, a odnose se na uređenje općinskih zgrada i domova.

Proračun je uravnotežen.

2.2. Rashodi i izdaci po organizacijskoj klasifikaciji

Organizacijskom klasifikacijom definira se razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna. Prema organizacijskoj klasifikaciji Proračun Oprisavci sastoji se od jedinstvenog razdjela: - Općina Oprisavci .

Razdjel je organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jedne ili više glava.

Glavu čine programi usmjereni na ispunjavanje prioriternih ciljeva Općine.

Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili tekućih projekata i/ili kapitalnih projekata.

Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed određeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarenje ciljeva utvrđenih programom.

RAZDJEL 010 OPĆINA OPSIAVCI

Ukupno planirana sredstva za ovaj razdjel iznose **15.144.500,00** kuna.

GLAVA 010-00- OPĆINA OPRISAVCI

Ukupno planirana sredstva za ovu glavu iznose 15.144.500,00 kuna.

Program 1000-JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose 1.708.500,00 kuna. Općinsko vijeće predstavničko je tijelo građana i tijelo lokalne samouprave koje donosi akte u okviru prava i dužnosti Općine kao jedinice lokalne samouprave. Donosi Statut Općine, općinski proračun, odluku o izvršavanju proračuna, nadzire ukupno materijalno i financijsko poslovanje Općine i odlučuje o drugim pitanjima utvrđenim zakonom i Statutom Općine. Načelnik zastupa Općinu i nositelj je izvršne vlasti Općine. Obavlja poslove propisane Zakonom o područjima lokalne i područne samouprave te Statutom Općine.

Aktivnost A0100-01 Predstavnička i izvršna tijela - planirana sredstva u iznosu od 1.544.000,00 kn. Planirana sredstva obuhvaćaju troškove plaća, administrativno-tehničke poslove, režijske troškove (grijanje, el. energija, telefonski troškovi) i sve ostale troškove vezane za neophodan rad općinske uprave.

Aktivnost A0100-02 Komunalna djelatnost održavanja- planirana sredstva u iznosu od 164.500,00 kn. Odnose se na zapošljavanje djelatnika preko HZZ, a u svrhu obavljanja javnih radova (održavanja). U iznos su uključene plaće zaposlenih, energija, strojevi za rad, zaštitna odjeća i obuća.

Program 2000- KOMUNALNA INFRASTRUKTURA

Aktivnost A0200-02 –Komunalne usluge-, materijal i usluge te radovi, za održavanje javnih površina, kanalske mreže i slično.(kamen tucanik).

Program 3000- POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

Aktivnost A0300-01- Pomoći unutar općeg proračuna- planirana sredstva 10.000,00 kn.

Aktivnost A0300-02-Pomoći komunalnom poduzeću-planirane tekuće donacije komunalnom poduzeću „Rakitovac“ u iznosu od 100.000,00 kn

Program 4000-SOCIJALNA SKRB I NOVČANE POMOĆI

Aktivnost A0400-01-Pomoći građanima i kućanstvima- ukupno planirana sredstva 120.000 kn. Sredstva su planirana za jednokratne pomoći socijalno ugroženim pojedincima i obiteljima, pomoći kroz jednokratne naknade za rođenje djeteta, te pomoć i njega u kući.

Aktivnost A0400-02- Crveni križ-tekuće donacije, kao zakonska obveza za financiranje rada Crvenog križa, planirano sa 20.000,00 kn.

Program 5000-PROGRAM JAVNIH POTREBA

Aktivnost A0500-01-Javne potrebe u kulturi-planirana sredstva u ukupnom iznosu od 80.000 kn, a odnose se na sufinanciranje rada udruga u kulturi,a raspodijelila bi se Javnim natječajem po utvrđenim kriterijima.

Aktivnost A0500-02-Javne potrebe u športu-planirana sredstva u iznosu od 145.000 kn. Sredstva se odnose na sufinanciranje rada športskih udruga, a raspodijelila bi se Javnim natječajem po utvrđenim kriterijima.

Aktivnost A0500-03-Ostale javne potrebe- Pomoći vjerskim organizacijama i župama sa područja općine. (Javni natječaj),te ostale javne potrebe po udrugama i dr.

Program 6000-VATROGATSTVO, ZAŠTITA OD POŽARA I CIVILNA ZAŠTITA

Aktivnost A0600-01-Vatrogastvo, zaštita od požara i civilna zaštita- sredstva su planirana u iznosu od 204.000 kn, i odnose se na izdvajanje sredstava za aktivnost i rada VZO i DVD-a sa područja općine, a sredstva se izdvajaju se poslove usluge zaštite i spašavanja.

Program 7000-ŠKOLSTVO

Aktivnost A0700-02-Predškolski odgoj- planirana sredstva u visini 70.000 kn, a odnose se na financiranje troškova male škole, te za sufinanciranje cijene vrtića korisnika.

Aktivnost A0700-01-Osnovno školstvo-planirana sredstva 270.000 kn. Odnose se na sufinanciranje nabave školskih udžbenika, te na tekuće i kapitalne donacije omatičnoj osnovnoj školi.

Aktivnost A0700-03-Srednje školstvo-planirana sredstva u visini 100.000 kn, a odnose se na sufinanciranje cijene prijevoza učenika srednjih .

Aktivnost A0100-05-Visoko školstvo-pomoći svim studentima sa područja općine, po podnesenoj zamolbi, planirana sredstva 70.000,00 kn.

Program 8000- OSTALE DONACIJE

Aktivnost A0800-01-Ostale donacije-planirana sredstva 70.000 kn, za sufinanciranje rada polit. stranaka (500 kn/vijećnik), LAG-a, tekuće i kapitalne donacije neprofitnim organizacijama.

Program 9000-KAPITALNE DONACIJE

Aktivnost A0900-02-Kapitalne donacije građanima i kućanstvima- odnosi se na kapitalne donacije građanima i kućanstvima, te na naknade šteta. Planirana sredstva za ovu namjenu su 12.000,00 kn.

Program 2000- ODRŽAVANJE OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Aktivnost A0200-01- Održavanje i izgradnja objekata u vlasništvu općine- planirana sredstva 100.000,00 odnose se na kupnju zemljišta (Stružani).

Aktivnost A0200-02- Poslovni objekti-obnova, rekonstrukcija, gradnja i dogradnja domova. Planirana sredstva 1.800.000,00 kn (Svilaj, Novi Grad)

Aktivnost A0200-03-Ceste i slični građevinski objekti-planirana su ukupna sredstva u iznosu od 6.930.000,00 kn. Ovim sredstvima planirani su završetci već započetih gradnji objekata, te početak izgradnje staza na području općine, projekti izgradnje novih prometnica, parkirališta, šumskih putova, izgradnja semafora.

Aktivnost A0200-04-Ostali građevinski objekti- planirano ukupno 1.630.000,00 kn, odnosi se na izgradnja novih mrtvačnica. (Prnjavor, Novi grad, Svilaj), cesta do poslovnih zona, bickikl.-pješačka staza, te izgradnja dječjih igrališta

Aktivnost A200-05-Javna rasvjeta- ukupno planirana sredstva 570.000 kn, a odnose se na potrošnju javne rasvjete, tekuće održavanje postojeće javne rasvjete te u novu javnu rasvjetu.

Program 3000- JAVNA UPRAVA-OPREMA

Aktivnost A0300-01-Nabava proizvedene imovine- Planirana kupnja opreme za rad uprave, te po potrebi, za mjesne odbore, u iznosu od 70.000,00 kn.

ZAKLJUČAK

Proračun općine Oprisavci za 2018.g., napravljen je i usklađen sa svim zakonskim obvezama, potrebnim pravilnicima i propisima, te prijedlogom novog nacrtu Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, a u okvirima realne situacije na području Brodsko posavske županije i Republike Hrvatske. Donošenjem plana Proračuna za 2018.g., pokušalo uskladiti izvršavanje već zadanih i preuzetih obveza, ali isto tako i iskoristiti dane mogućnosti u tijeku 2018.g. Prihodi i rashodi, planirani su na bazi ostvarenja proračuna 2017.g., što je samo po sebi dalo bazu za planiranje ukupnog proračuna. Svi kapitalni rashodi planirani u 2018.g. (posebice izgradnja komunalne infrastrukture koja se sufinancira kroz kapitalne pomoći), planirani su sukladno dokumentaciji koja je napravljena u prethodnim godinama, ili je u postupcima izrade, a bitna je za sam početak investicije za koju se općina kandidira preko Državnog proračuna, te Kohezijskog fonda EU i strukturnih fondova EU.