

**OPĆINA OPRTALJ
ISTARSKA ŽUPANIJA
OPĆINSKI NAČELNIK**

***PRIJEDLOG
PLANA PRORAČUNA OPĆINE
OPRTALJ ZA 2017. GODINU,
TE PROJEKCIJE PRORAČUNA ZA
2018. I 2019. GODINU***

Studenj, 2016. godina

SADRŽAJ:

1. Zakonska obveza	3
2. Prihodi i primici proračuna po ekonomskoj klasifikaciji	5
3. Rashodi i izdaci proračuna po ekonomskoj klasifikaciji	15
4. Rashodi i izdaci proračuna po organizacijskoj klasifikaciji	19
5. Rashodi i izdaci proračuna po programskoj klasifikaciji	21
6. Rashodi i izdaci proračuna po funkcijskoj klasifikaciji	34
7. Rashodi i izdaci proračuna po izvorima financiranja	35

ZAKONSKA OSNOVA

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.

U slučaju da predstavničko tijelo ne donese proračun prije početka proračunske godine, privremeno se, na osnovi odluke o privremenom financiranju, nastavlja financiranje poslova, funkcija i programa u visini koja je neophodna za njihov daljnji rad.

Plana proračuna Općine Oprtalj za razdoblje od 2017. do 2019. godine sastavljen je sukladno odredbama Zakona o proračunu, Pravilnika o proračunskim klasifikacijama i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu.

Proračunske klasifikacije iz Pravilnika proračunskih klasifikacija čine okvir kojim se iskazuju i sustavno prate prihodi i primici te rashodi i izdaci po nositelju, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvoru financiranja. Proračuni su dužni iskazivati prihode i primitke te rashode i izdatke prema proračunskim klasifikacijama u skladu s odredbama Zakona o proračunu i Pravilnika, u procesima planiranja, izvršavanja, računovodstvenog evidentiranja i izvještavanja.

Proračunske klasifikacije iz Pravilnika o proračunskim klasifikacijama su sljedeće:

- ekonomska,
- organizacijska,
- programska,
- funkcijska,
- lokacijska klasifikacija te
- izvori financiranja,

i kao takve primijenjene su u izradi Plana Proračun Općine Oprtalj za 2017. godinu, te projekcije proračuna za 2018. i 2019. godinu.

Općinsko vijeće donosi proračun za proračunsku godinu s projekcijama za sljedeće dvije godine i to na propisanoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno na razini podskupine - trećoj razini za proračun, odnosno na razini skupine - drugoj razini za projekcije.

Usvajanje proračuna na višoj razini jedan je od ključnih mehanizama koji omogućuje određenu fleksibilnost u njegovom izvršavanju.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela te plana razvojnih programa. Posebni dio Proračuna sastoji se od rashoda i izdataka raspoređenih po programima (aktivnostima i projektima) unutar razdjela/glava definiranih u skladu s organizacijskom klasifikacijom Proračuna. Stoga su sve aktivnosti i projekti raspoređeni u odnosu na programe odnosno funkcije kojima pripadaju.

Plan razvojnih programa sadrži ciljeve i prioritete razvoja Općine Opatalj povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Prilikom planiranja prihoda uzeta je u obzir realizacija istih u 2016. godini te procjena njihovog kretanja u narednom razdoblju uz uvažavanje gospodarskih i društvenih specifičnosti na lokalnoj razini. S obzirom na niz nepoznanica o mogućim kretanjima na državnoj razini u odnosu na ekonomsku i fiskalnu politiku nove Vlade Republike Hrvatske, procjena prihoda za ovo plansko razdoblje od 2017. do 2019. godine temeljila se isključivo na postojećim propisima uz uvažavanje Uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2017. – 2019. godine.

U skladu s tim, ukupni prihodi i primici, a slijedom toga i ukupni rashodi i izdaci, planirani su u projekcijama za 2018. godinu uz povećanje ukupnih prihoda od 1% u odnosu na 2017. godinu, dok je u 2019. godini previđeno njihovo smanjenje od 1% u odnosu na 2018. godinu.

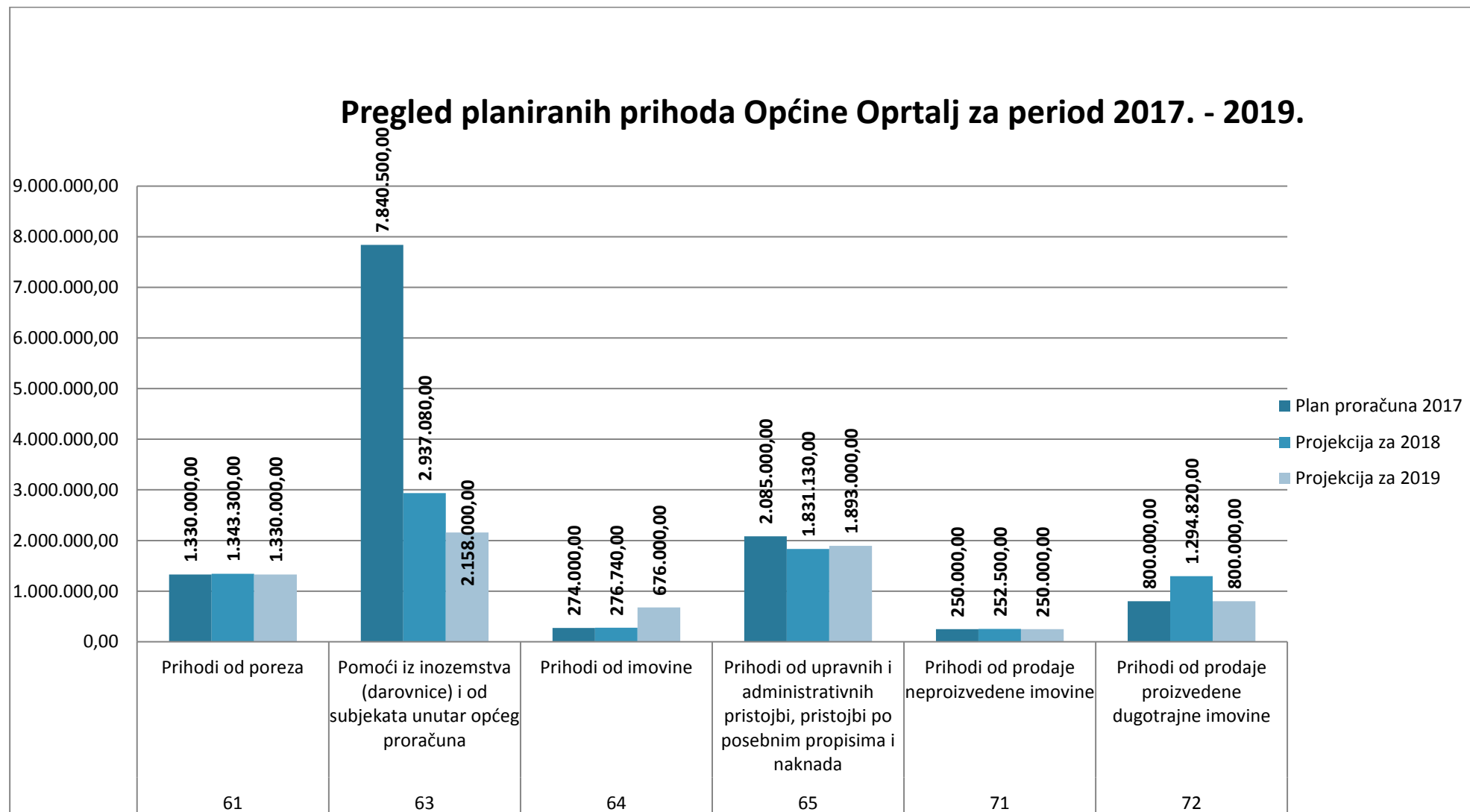
PRHODI I PRIMICI POSLOVANJA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu predlaže se u iznosu od 12.579.500,00 kn. Struktura tekućih prihoda u iznosu od 12.579.500,00 kn je sljedeća:

- ✓ 11.529.500,00 kn prihoda poslovanja
- ✓ 1.050.000,00 kn prihoda od prodaje nefinancijske imovine.

U nastavku dan je detaljniji grafički prikaz planiranih prihoda i primitaka u trogodišnjem razdoblju

Grafički prikaz broj 1. : Pregled planiranih prihoda i primitaka Općine Oprtalj u razdoblju 2017. - 2019.



PRIHODI OD POREZA

Prihodi od poreza obuhvaćaju porez na dohodak od nesamostalnoga rada (porez na plaće zaposlenih osoba sa sjedištem na području Općine Oprtalj), porez na dohodak od samostalnih djelatnosti (obrta), porez na dohodak od imovine, udjela u dobiti i sl. Osim gore navedenih poreza u tu skupinu proračunskih prihoda spadaju i porez na promet nekretninama, odnosno porez na stjecanje vlasništva nad nekretninom sukladno Zakonu o porezu na promet nekretninama, porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića koji plaćaju vlasnici ugostiteljskih objekata, porez na korištenje javnih površina, porez na tvrtku koji plaćaju vlasnici poduzeća, a sve sukladno Odluci o općinskim porezima.

U 2017. godini porezni se prihodi planiraju ostvariti u iznosu od 1.330.000,00 kn i predstavljaju 11,54 % planiranih ukupnih prihoda u 2017. godini. Najveći udio u prihodima poslovanja predstavljaju prihodi od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna.

Tabelarni prikaz broj 1. : Prikaz plana prihoda od poreza u 2017. godinu

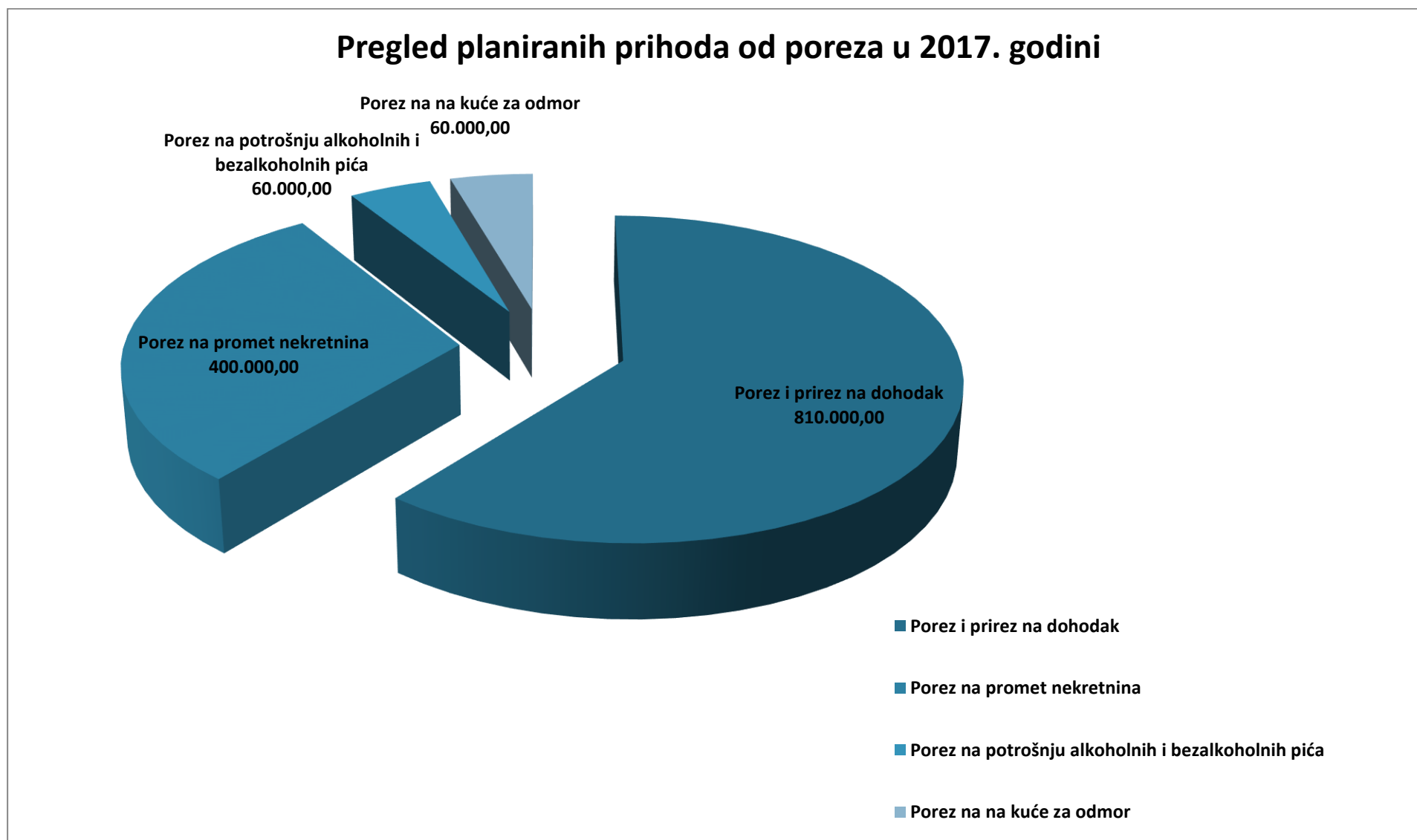
Vrsta poreza	Planirani iznos u 2017.
Porez i prirez na dohodak	810.000,00
Porez na promet nekretnina	400.000,00
Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića	60.000,00
Porez na na kuće za odmor	60.000,00
UKUPNO	1.330.000,00

Temeljem Zakona o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, udio općine sa statusom potpomognutog područja u porezu na dohodak iznosi 88 %, a preostalih 12 % prihoda od poreza, prihod je županijskog proračuna.

Udio općine u porezu na promet nekretninama iznosi 80 %, preostalih 20 % prihoda, prihod je državnog proračuna.

U nastavku daje se grafički prikaz planiranih prihoda od poreza Općine Oprtalj u 2017. godini.

Grafički prikaz broj 2. : Pregled planiranih prihoda od poreza Općine Oprtalj u 2017. godini



PRIHODI OD POMOĆI

U 2017. godini Općina planira uprihodovati prihode od pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od 7.840.500.000,00 kn. To su prihodi čija je namjena unaprijed ugovorom definirana, odnosno moraju se utrošiti sukladno ugovorom definiranoj investiciji.

Općinama i gradovima sa statusom područja PPDS (u cijelosti) ili BPP, a koje su, temeljem Odluke o razvrstavanju jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave prema stupnju razvijenosti razvrstane u III., IV. ili V. skupinu JLS (koje imaju indeks razvijenosti preko 75 % prosjeka RH) isplaćivat će se pomoć i to:

- ✓ III. skupina JLS s indeksom između 75,01 i 100 % dobiva pomoć u iznosu od 65 % prihoda ;
- ✓ IV. skupina JLS s indeksom razvijenosti između 100,01 i 125 % pomoć od 40 % prihoda,
- ✓ V. skupina JLS s indeksom razvijenosti preko 125,01 % prosjeka - pomoć od 25 % prihoda.

Općina Oprtalj prema indeksu razvijenosti razvrstana je u III. skupinu. Osnovica za izračun pomoći općinama i gradovima (prema postotku vezanom za indeks razvijenosti) je prihod od poreza na dobit ostvaren u 2014. na području JLS uvećan za dio poreza na dohodak koji je JLS u 2014. godini ostvarila iz uvećanog udjela u porezu na dohodak zbog svoje pripadnosti području PPDS ili BPP.

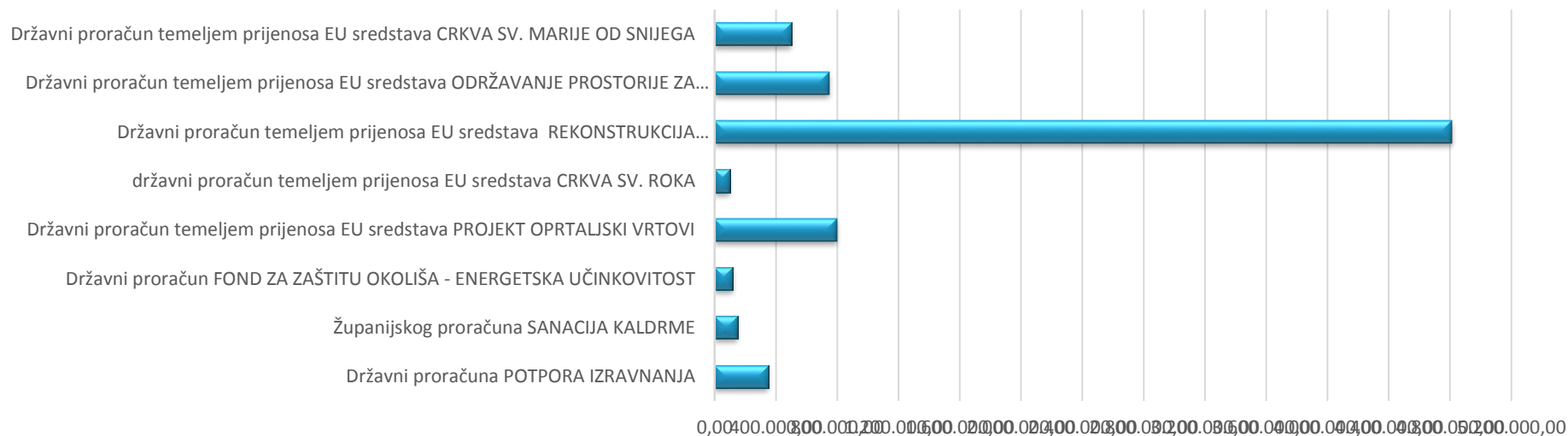
Valja istaknuti da od 01. siječnja 2015. godine porez na dobit kojeg je država uplaćivala u općinski proračun kroz pomoći, prihod je državnog proračuna.

Jedinice lokalne samouprave mogu koristiti dobivene pomoći iz državnog proračuna samo za financiranje Rashoda za materijal i energiju (podskupina 322 Računskog plana proračuna) i Rashoda za nabavu nefinancijske imovine (skupina 4 Računskog plana proračuna, osim za nabavu osobnih automobila – osnovni račun 42311 Osobni automobili).

U nastavku grafički prikaz sa najznačajnijim prihodima od pomoći.

Grafički prikaz broj 3. : Pregled planiranih prihoda od pomoći Općine Oprtalj u 2017. godini

Pregled planiranih pomoći od subjekata unutar općeg proračuna za 2017. godinu



	Državni proračuna POTPORA IZRAVNANJA	Županijskog proračuna SANACIJA KALDRME	Državni proračun FOND ZA ZAŠTITU OKOLIŠA - ENERGETSKA UČINKOVITOST	Državni proračun temeljem prijenosa EU sredstava PROJEKT OPRTALJSKI VRTOVI	državni proračun temeljem prijenosa EU sredstava CRKVA SV. ROKA	Državni proračun temeljem prijenosa EU sredstava REKONSTRUKCIJA NERAZVRSTANE CESTE "FAKINI- ODVOJAK BRUŠTI- MIKOLOTIĆI-PAŠINI- GOLUBIĆI-BENCANI- ODVOJAK RESPILI- ODVOJAK RAVNICA"	Državni proračun temeljem prijenosa EU sredstava ODRŽAVANJE PROSTORIJE ZA RAD DVD OPRTALJ	Državni proračun temeljem prijenosa EU sredstava CRKVA SV. Marije od SNIJEGA
■ Skup1	350.000,00	150.000,00	120.000,00	800.000,00	100.000,00	4.812.500,00	750.000,00	500.000,00

PRIHODI OD IMOVINE

Prihodi od imovine kao sljedeća podskupina prihoda poslovanja planirani su u 2017. godini u iznosu od 274.000,00 kn. Najveći udio u prihodima od imovine u proračunu Općine Oprtalj planirani su kroz Prihode od zakupa poslovnih objekata u iznosu od 100.000,00 kn.

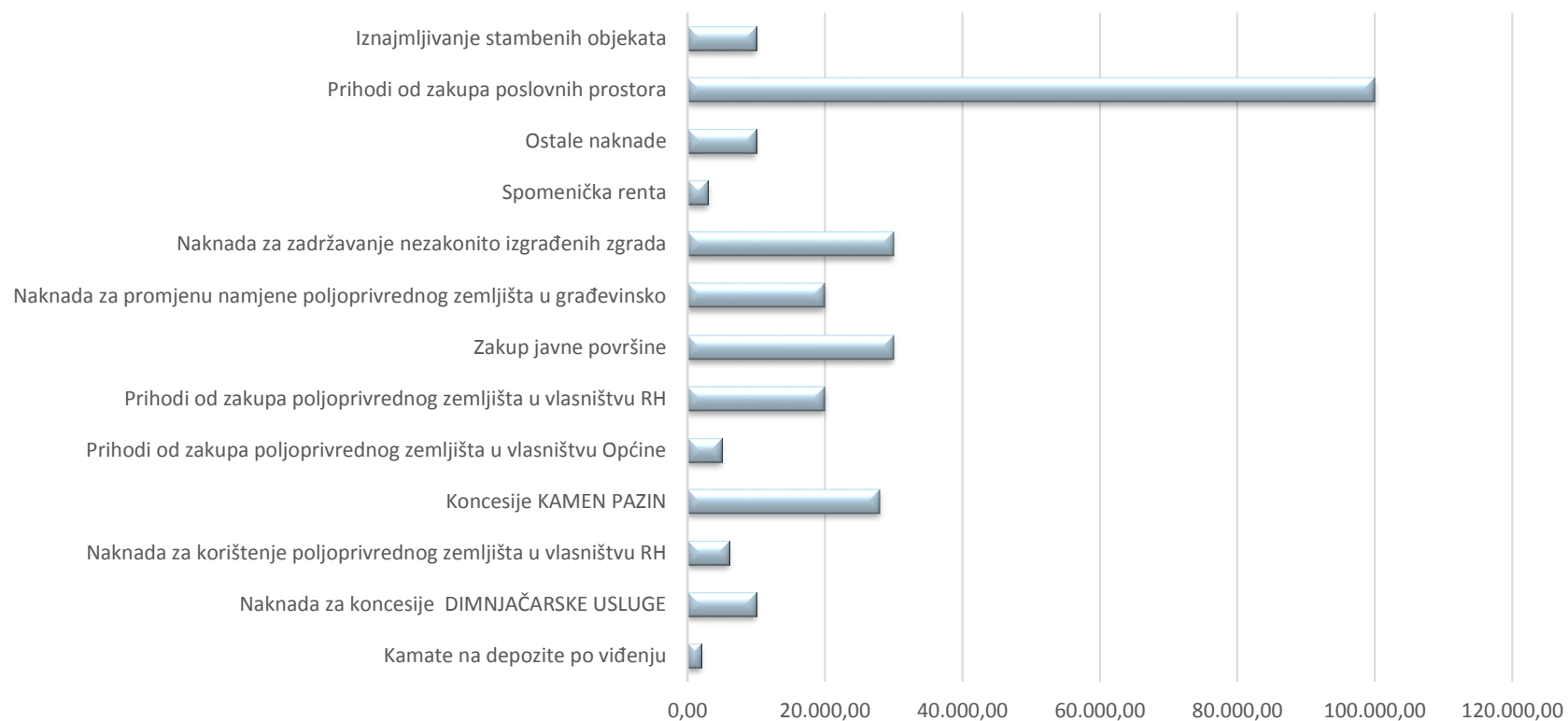
Prihodi od imovine obuhvaća prihode od financijske i prihode od nefinancijske imovine. Prihodi od financijske imovine jesu: kamate (po vrijednosnim papirima, na oročena sredstva i depozite po viđenju, zatezne kamate i za dane zajmove), pozitivne tečajne razlike i razlike zbog primjene valutne klauzule, dividende, dobit trgovačkih društava, kreditnih i ostalih financijskih institucija po posebnim propisima i ostali prihodi od financijske imovine.

Prihodi od nefinancijske imovine jesu: naknade za koncesije, prihodi od zakupa i iznajmljivanja imovine, naknade za korištenje nefinancijske imovine, naknade za ceste i ostali prihodi od nefinancijske imovine.

U nastavku daje se grafički prikaz planiranih prihoda od imovine u 2017. godini.

Grafički prikaz broj 4. : Pregled planiranih prihoda od imovine Općine Oprtalj u 2017. godini

Pregled planiranih prihoda od imovine za 2017. godinu

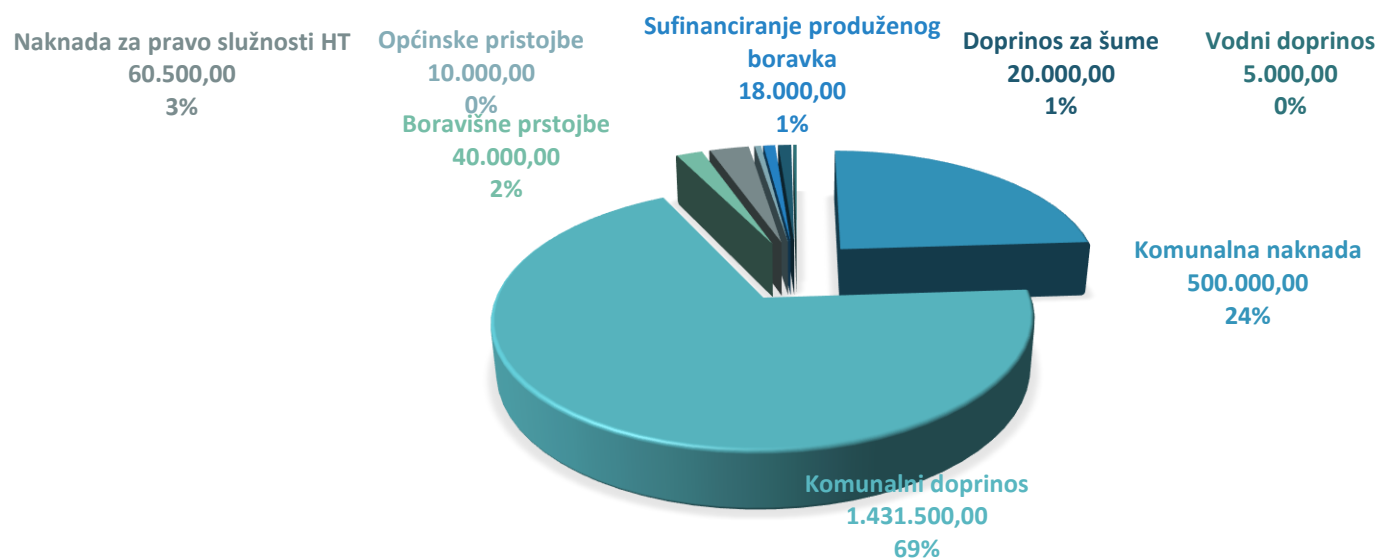


PRIHODI OD UPRAVNIH I ADMINISTRATIVNIH PRISTOJBI, PRISTOJBI PO POSEBNIM PROPISIMA I NAKNADA

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada planirani su u iznosu od 2.085.000,00 kn. Namjena navedenih prihoda definirana je zakonom odnosno drugim pod zakonskim aktima.

Grafički prikaz broj 5. : *Prikaz planiranih prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi za 2017. godinu*

Pregled planiranih prihoda od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada za 2016. godinu



PRIHODI OD PRODAJE ZEMLJIŠTA I GRAĐEVINSKIH OBJEKATA

Prihodi od prodaje poljoprivrednog zemljišta u vlasništvu Republike Hrvatske u 2017. godini planiraju se u iznosu od 100.000,00 kn.

Valja također napomenuti da su u planu proračuna za 2017. godinu planirani prihodi od prodaje građevinskog zemljišta za poticajnu stanodradnju Kavi u iznosu od 150.000,00 kn, te prihodi od prodaje stanova nad kojim postoji stanarsko pravo u iznosu od 25.000,00 kn i prihodi od prodaje nekretnina u vlasništvu Općine u iznosu od 775.000,00 kn

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI

Sa planiranim prihodima tekuće godine u ukupnom iznosu od 12.579.500,00 kn izvršena je raspodjela sredstava u proračunu na rashode poslovanja (skupina 3) u iznosu od 6.772.000,00 kn i na rashode za nabavu nefinancijske imovine (skupina 4) u iznosu od 5.637.500,00 kn.

U 2017. godini planirana su sredstva za otplatu glavnice odobrenog dugoročnog kredita u iznosu od 170.000,00 kn. Otplata kredita ugovorena je kvartalno.

U Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu primijenjeno je programsko planiranje poštujući funkcijsku i ekonomsku klasifikaciju, te izvore financiranja.

Proračun Općine Oprtalj sastoji se od dva razdjela i dvije glave u kojima se kao jedan razdjel pojavljuje Predstavnička i izvršna tijela, a kao drugi razdjel Jedinostveni upravni odjel. Nazivi razdjela istovjetni su nazivima glava.

U nastavku daje se prikaz rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji odnosno prema osnovnim skupinama rashoda i izdataka kroz razdoblje 2017. - 2019. godine.

Tabelarni prikaz broj 1.: *Prikaz planiranih rashoda i izdataka za razdoblje 2017. – 2019. prema osnovnim vrstama*

Rashodi	Plan proračuna za 2017.	Projekcija za 2018.	Projekcija za 2019.
Rashodi poslovanja	6.772.000,00	6.647.820,00	5.832.000,00
Rashodi za zaposlene	744.000,00	751.440,00	744.000,00
Materijalni rashodi	4.545.000,00	4.509.650,00	3.715.000,00
Financijski rashodi	57.000,00	57.570,00	57.000,00
Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države	550.000	580.750,00	575.000,00
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade	310.000,00	191.900,00	190.000,00
Ostali rashodi	566.000,00	556.510,00	551.000,00
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	5.637.500,00	1.116.050,00	1.105.000,00
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	5.587.500,00	1.065.550,00	1.055.000,00
Rashodi za dodatna ulaganja u nefinancijskoj imovini	50.000	50.500,00	50.000,00
Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	170.000,00	171.700,00	170.000,00
Otplata glavnice primljenih kredita	170.000,00	171.700,00	170.000,00
Ukupno:	12.579.500,00	7.935.570,00	7.107.000,00

U nastavku daje se pojašnjenje predloženog plana rashoda i izdataka proračuna za razdoblje 2017. - 2019. godinu po skupinama rashoda.

RASHODI POSLOVANJA

Rashodi poslovanja planiraju se u 2017. godini u iznosu od 6.772.000,00 kuna. Rashodi poslovanja obuhvaćaju rashode za zaposlene, materijalne i financijske rashode, rashode za subvencije, pomoći, naknade i ostale rashode. U nastavku slijedi detaljniji prikaz pojedinih skupina rashoda unutar rashoda poslovanja.

Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planiraju se u iznosu 744.000,00 kuna a odnose se na rashode za zaposlene u Jedinstvenom upravnom odjelu, plaće načelnika odnosno izvršne vlasti, te plaće zaposlenika zaposlenih temeljem programa javnih radova po poticajnoj mjeri Hrvatskog zavoda za zapošljavanje. Rashodi za zaposlene obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene.

Materijalni rashodi

Materijalni rashodi planiraju se u 2017. godini u iznosu 4.545.000,00 kuna, a odnose se na rashode za izvršavanje programskih aktivnosti i redovno poslovanje općinske uprave.

U strukturi materijalnih rashoda najveći je udjel rashoda za usluge koje su u planu za 2017. godinu planirane u iznosu od 3.862.000,00 kuna. Rashodi za usluge odnose se na komunalne usluge, intelektualne usluge, usluge tekućeg i investicijskog održavanja objekata i druge rashode vezane za objekte općinske uprave, te na tekuća i investicijska održavanja objekata komunalne infrastrukture kao što je održavanje zelenih površina, nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, kanalske mreže, održavanje groblja i slično. U rashodima za usluge uključena je i izrada projektne dokumentacije.

Ostali rashodi unutar skupine materijalnih rashoda su naknade za rad predstavničkih i izvršnih tijela, povjerenstava i slično, rashodi za reprezentaciju, sudske, administrativne i slične pristojbe, te rashodi protokola.

Financijski rashodi

Financijski rashodi se planiraju u iznosu 57.000,00 kuna u planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu. Unutar financijskih rashoda planiraju se rashodi za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade

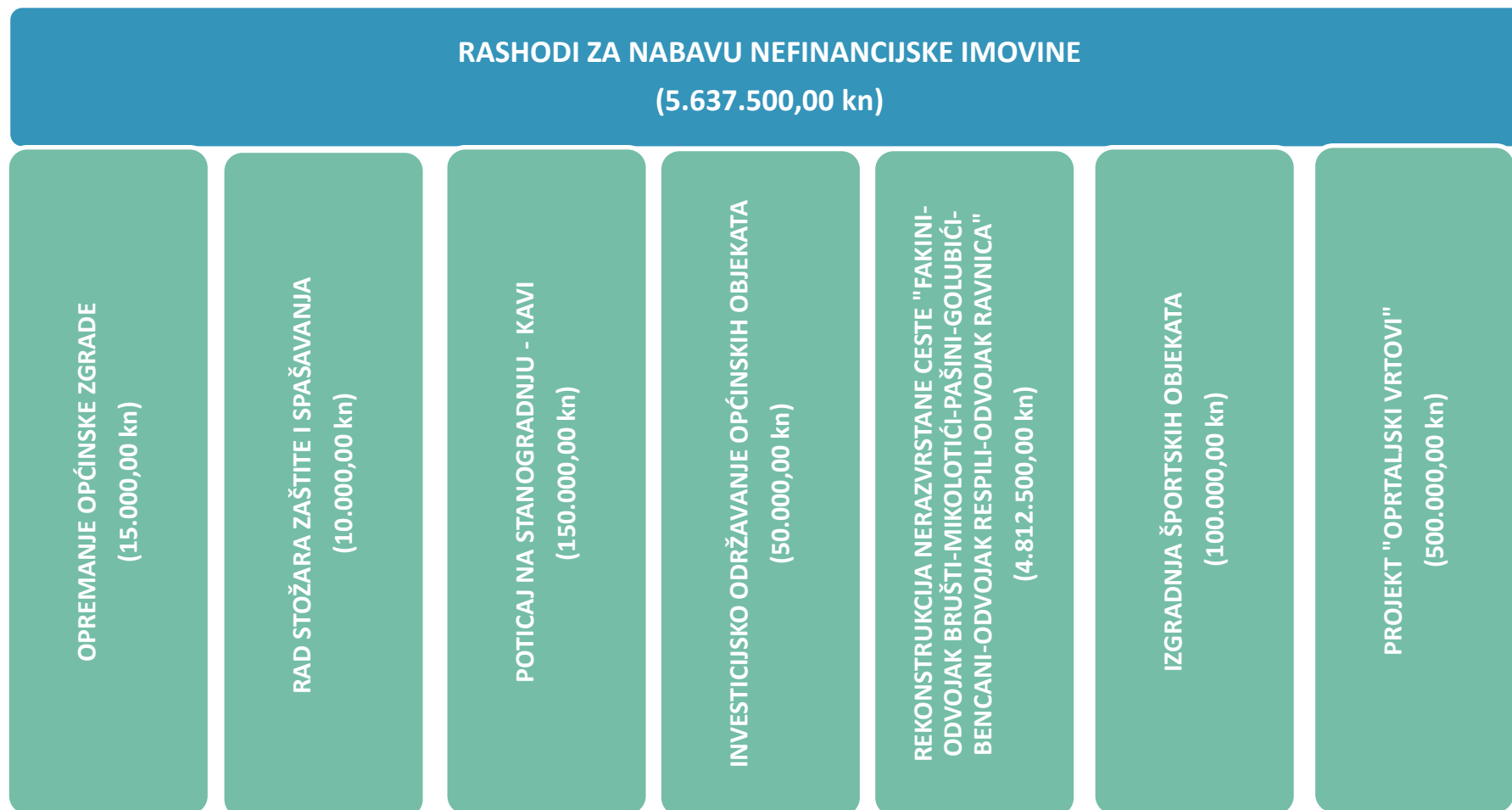
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade planiraju se u iznosu 310.000,00 kuna u planu Proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu. Naknade građanima i kućanstvima odnose se najvećim dijelom na naknade unutar Socijalnog programa Općine Oprtalj.

Planom proračuna također su predviđene jednokratne pomoći za korisnike težeg imovinskog stanja. Jednokratne pomoći mogu ostvariti korisnici temeljem zamolbe (samca ili obitelji), u slučaju da zbog iznimno teških trenutačnih okolnosti (teške bolesti, kupnje ortopedskih pomagala, elementarne nepogode ili druge nevolje) korisnik nije u mogućnosti zadovoljiti osnovne životne potrebe. Unutar ove skupine rashoda nalaze se i izdaci vezani za novčane donacije za novorođenu djecu.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planiraju se u Planu Proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu u iznosu od 5.637.500,00 kuna. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine obuhvaćaju rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i rashode za dodatna ulaganja na građevinskim objektima.

U nastavku slijedi detaljniji prikaz pojedinih skupina rashoda unutar rashoda za nabavu nefinancijske imovine.

Grafički prikaz broj 6. : *Prikaz pojedinih skupina rashoda unutar rashoda za nabavu nefinancijske imovine*

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI

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

Status razdjela državnog proračuna dodjeljuje se ministarstvima i onim proračunskim korisnicima državnog proračuna koji su izravno odgovorni Hrvatskom saboru ili predsjedniku Republike Hrvatske dok se status razdjela proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave može dodijeliti izvršnom tijelu, predstavničkom tijelu i upravnim tijelima.

Sukladno gore citiranom Pravilniku, Proračun Općine Opatalj sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama strukturiran je s dva razdjela:

- Predstavnička i izvršna tijela i
- Jedinstveni upravni odjel.

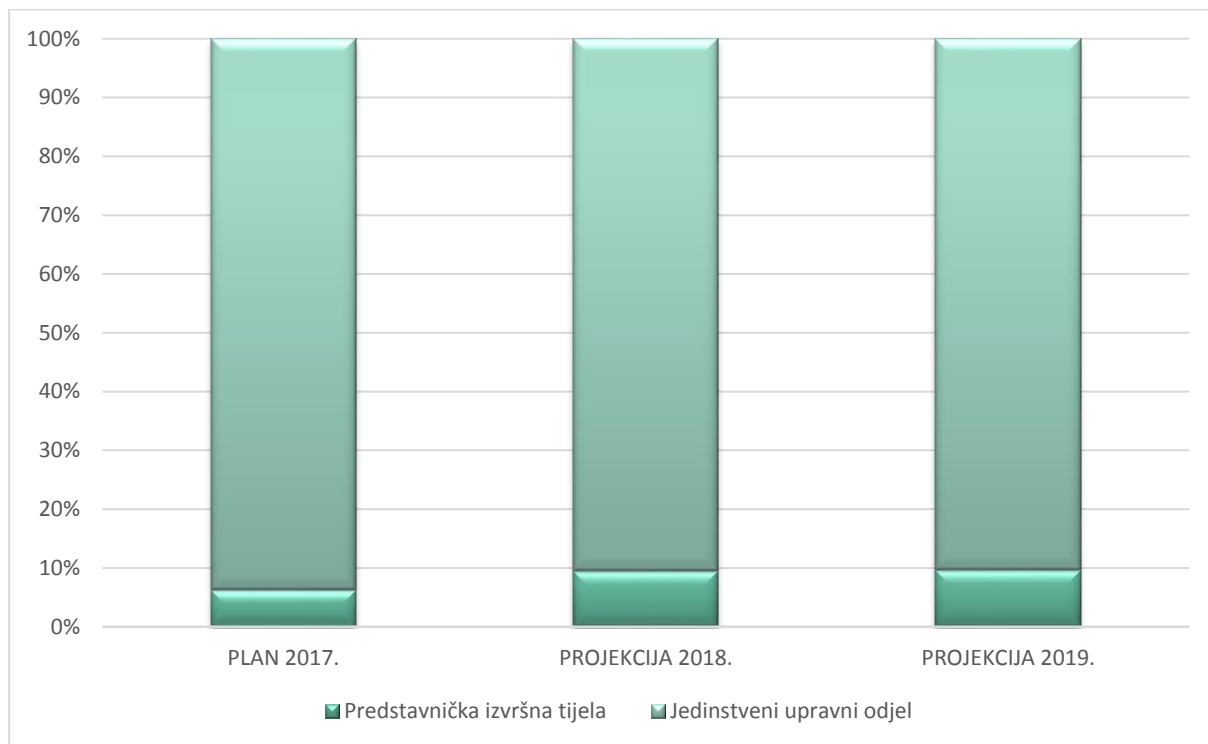
Glava je organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna. Treba naglasiti da status razdjela i glave dodjeljuje Ministarstvo financija odnosno upravno tijelo za financije jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave. Sukladno gore citiranom Pravilniku Proračun Općine Opatalj strukturiran je sa dvjema glavom čiji su nazivi istovjetni nazivima razdjela.

U nastavku daje se tabelarni i grafički prikaz sredstava raspoređenih po organizacijskoj klasifikaciji u razdoblju 2017. - 2019.

Tabelarni prikaz broj 2.: *Prikaz planiranih rashoda i izdataka u razdoblju 2017. - 2019. po organizacijskoj klasifikaciji*

Organizacijska klasifikacija	PLAN 2017.	PROJEKCIJA 2018.	PROJEKCIJA 2019.
Predstavnička izvršna tijela	776.000,00	687.810,00	681.000,00
Jedinstveni upravni odjel	11.803.500,00	7.247.760,00	6.426.000,00
UKUPNO	12.579.500,00	7.935.570,00	7.107.000,00

Grafički prikaz broj 7: Struktura proračuna za period 2017. - 2019. po organizacijskoj klasifikaciji



RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja. Program se sastoji od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnosti i projekti pripadaju samo jednom programu.

PROGRAM je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja i sastoji se od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnosti i projekti pripadaju samo jednom programu.

AKTIVNOST je dio programa za koji nije unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje cilja utvrđenih programom.

PROJEKT je dio programa za koji je unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom. Projekt se planira jednokratno, a može biti tekući (ne rezultira povećanjem vrijednosti imovine u bilanci) ili kapitalni (povećanje vrijednosti imovine u bilanci).

U nastavku daje se pregled definiranih programa kroz koje će se pratiti realizacija proračuna Općine Opatlj u Planu proračuna za 2017. godinu.

Grafički prikaz broj 8. : Prikaz definiranih programa Općine Oprtalj za trogodišnje razdoblje



Rashodi su iskazani u posebnom dijelu proračuna u razdjelima prema proračunskim klasifikacijama. U nastavku slijedi slikoviti i opisni prikaz raspodjele rashoda i izdataka poslovanja po programskoj klasifikaciji:

Grafički prikaz broj 9. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka u razdjelu Predstavnička i izvršna tijela u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu*

PREDSTAVNIČKA I IZVRŠNA TIJELA

MJERE I AKTIVNOSTI ZA OSIGURANJE RADA IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKIH I IZVRŠNIH TIJELA
(776.000,00 kn)

REDOVAN RAD PREDSTAVNIČKIH TIJELA (80.000,00 kn)	RAD UREDA NAČELNIKA (208.000,00 kn)	MATERIJALNI RASHODI PREDSTAVNIČKE I IZVRŠNE VLASTI (33.000,00 kn)	FINANCIRANJE POLITIČKIH STRANAKA (5.000,00 kn)	SREDSTVA PRORAČUNSKE ZALIHE (35.000,00 kn)	TEKUĆE DONACIJE IZVRŠNE VLASTI (3.000,00 kn)	OBILJEŽAVANJE DANA OPĆINE (24.04.) (15.000,00 kn)	PROMIDŽBA OPĆINE (52.000,00 kn)	PRIGODNE PROSLAVE I SVEČANOSTI OPĆINE (17.000,00)	OTPLATA KREDITA ZA IZGRADNJU NERAZVRSTANIH CESTA MJERA 301 (220.000,00 kn)	HUMANITARNA DJELATNOST CRVENOG KRIŽA (13.000,00 kn)	LOKALNI IZBORI (95.000,00 kn)
--	--	---	--	---	---	---	------------------------------------	---	--	---	----------------------------------

Pod navedenim programom podrazumijeva se obavljanje slijedećih poslova: pravni i savjetodavni poslovi iz djelokruga redovnih poslova predstavničkog i izvršnog tijela u dijelu koji propisuju opći akti koje je donio načelnik ili općinsko vijeće, statusno pravo, nadzori zakonitosti za koje je ovlašten načelnik; radno zakonodavstvo; poslovi vezani za provođenje propisa koji reguliraju zaštitu od sukoba interesa dužnosnika; i druge poslove koji su zakonom propisani.

U ovom programu svoja prava i obveze ostvaruju načelnik i članovi predstavničkih i izvršnih tijela. U ovom programu planirana su i zakonska sredstva proračunske zalihe.

Ovaj program planiran je u ukupnom iznosu od 776.000,00 kn, a sastoji se od slijedećih aktivnosti/projekata:

- **Rad ureda načelnika** / plaće za zaposlene, naknade za rad izvršnog tijela, odluke i suglasnosti načelnika, sponzorstva i donacije u ukupnom iznosu od 208.000,00 kn
- **Redovan rad predstavničkog tijela** / naknade za rad predstavničkog tijela u iznosu od 80.000,00 kn
- **Materijalni rashodi predstavničke i izvršne vlasti** u iznosu od 33.000,00 kn
- **Sredstva proračunske zalihe** / proračunska pričuva u iznosu od 35.000,00 kn
- **Financiranje političkih stranaka** u iznosu od 5.000,00 kn
- **Obilježavanje Dana općine Oprtalj** u iznosu od 15.000,00 kn
- **Prigodne proslave i svečanosti Općine** u iznosu od 17.000,00 kn
- **Promidžba općine** u iznosu od 52.000,00 kn
- **Tekuće donacije izvršne vlasti** u iznosu od 3.000,00 kn
- **Održavanje lokalnih izbora** / naknade biračkim odborima i povjerenstvima te naknade troškova izborne promidžbe u iznosu od 95.000,00
- **Otplata kredita za izgradnju nerazvrstanih cesta mjera 301** u iznosu od 220.000,00 kn.
- **Humanitarna djelatnost Crvenog križa** / financiranje zakonske obveze prema Crvenom križu te financiranje obroka za darivatelje krvi u iznosu od 13.000,00 kn.

Za ostvarenje svih programa Jedinistvenog upravnog djela Općine Oprtalj u Planu proračuna za 2017. godinu planirana su sredstva u iznosu od 11.803.500,00 kn za ukupno 13(trinaest) različitih programa koji su obuhvaćeni financijskim planom rashoda Jedinistvenog upravnog odjela.

Nazivi programa planirani u proračunu za 2017. godinu:

- Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga jedinstvenog upravnog odjela
- Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture
- Socijalna skrb i novčana pomoć
- Javne potrebe u sportu
- Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture
- Vatrogastvo i civilna zaštita
- Predškolski odgoj i obrazovanje
- Javne potrebe u kulturi
- Upravljanje imovinom
- Poticaj razvoja poljoprivrede i poduzetništva
- Prostorno planska dokumentacija
- Dodatne usluge u zdravstvu i preventiva
- Poticanje razvoja turizma

U nastavku slijedi detaljni grafički i tekstualni prikaz pojedinih programa definiranih unutar razdjela Jedinствeni upravni odjel.

Grafički prikaz broj 10. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga Jedinствenog upravnog odjela u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu*



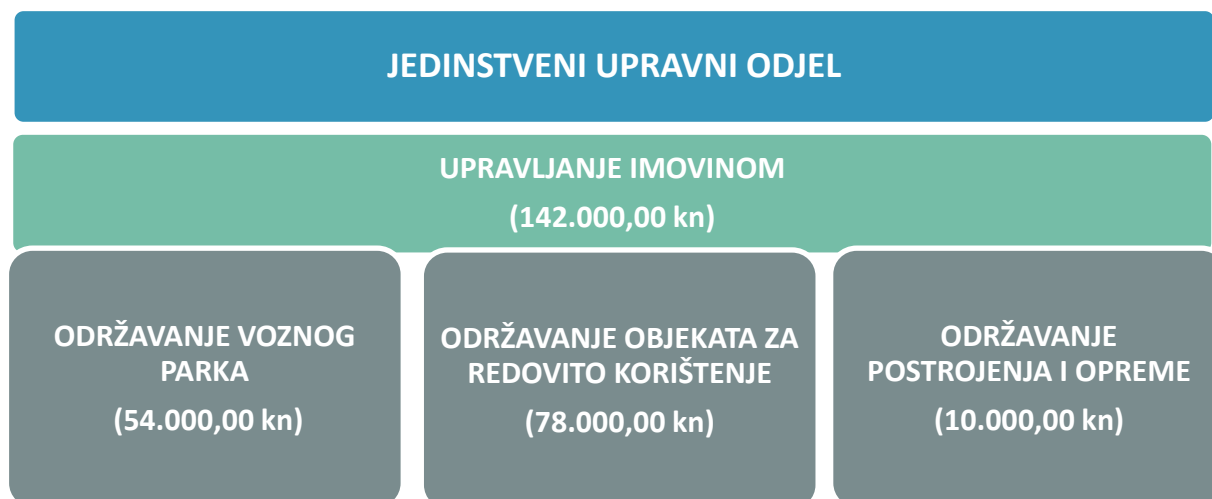
Za obavljanje poslova iz samoupravnog djelokruga Općine Oprtalj, kao i poslova državne uprave koji su preneseni na Općinu, ustrojen je Jedinствeni upravni odjel Općine Oprtalj. Jedinствeni upravni odjel obavlja poslove iz samoupravnog djelokruga Općine kao jedinice lokalne samouprave, sukladno zakonima i drugim propisima i to:

- Poslove iz oblasti društvenih djelatnosti (kulture, sporta, brige i odgoja djece predškolske dobi, osnovnog školstva, socijalne skrbi, zdravstva, udruga građana)
- Poslove iz oblasti komunalnog gospodarstva (izrada programa održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture i drugih objekata kojih je investitor općina)
- Poslove iz oblasti prostornog uređenja i zaštite okoliša
- Poslove pripreme akata u gospodarenju nekretninama u vlasništvu općine (prodaja i zakup nekretnina, najam stanova i zakup poslovnih prostora)
- Poslove vođenja financijskog i materijalnog poslovanja općine
- Poslove opće uprave (opće i kadrovske poslove, obavljanje poslova i evidencija iz oblasti rada i radnih odnosa, osiguravanje tehničkih uvjeta za rad Jedinствenog upravnog odjela, poslovi prijemne kancelarije, arhiviranje i otprema pošte, poslovi nabave robe i usluga)
- Poslove vezane uz protupožarnu i civilnu zaštitu
- Poslove unapređenja rada lokalne samouprave i slično.

Program obuhvaća slijedeće aktivnosti:

- **Rashodi za zaposlene** u iznosu od 563.000,00 kn. Aktivnost se odnosi na plaće i doprinose na plaće za redovan rad službenika Jedinog jedinog upravnog odjela
 - **Redovna djelatnost javne uprave i administracije** u iznosu od 277.000,00 kn. Aktivnosti se odnose na službena putovanja, stručno usavršavanje zaposlenika, nabavu literature, časopisa i knjiga, sitni inventar, intelektualne usluge, tiskarske i grafičke usluge i objavu oglasa, te na troškove sudskih i upravnih sporova te javnobilježničke pristojbe, usluge telefona, poštarina, studije, vještačenja, izvješća i dr.
- Ove aktivnosti su u funkciji ostvarenja pravovremenog, zakonitog i cjelovitog izvršavanja svih obveza i realizacije svih planiranih programa.
- **Poticanje suradnje sa drugim JLPRS** u iznosu od 12.000,00 kn.
 - **Opremanje ureda Općinske zgrade** u iznosu od 15.000,00 kn. U navedenoj aktivnosti planirana su sredstva za nabavku osnovnih uređaja: računala, printera, telefona i slično koja bi osigurala nesmetani rad Jedinog jedinog upravnog odjela u slučaju većih kvarova na već postojećim uređajima odnosno to su sredstva planirana za potencijalne kvarove na postojećim uređajima čiji bi popravak bio neisplativ.

Grafički prikaz broj 11. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu **Upravljanje imovinom** u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu



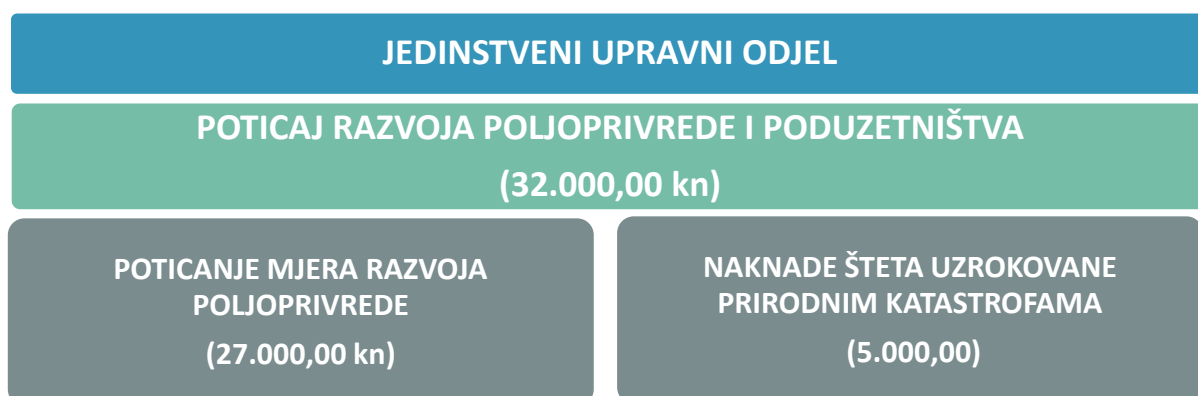
Programom se osiguravaju sredstva za redovito održavanje imovine Općine potrebne u svakodnevnom poslovanju Općinske uprave.

Grafički prikaz broj 12. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu **Vatrogastvo i civilna zaštita** u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu



Programom se osiguravaju financijska sredstva potrebna za funkcioniranje Područne vatrogasne zajednice, Javne vatrogasne postrojbe i Dobrovoljnog vatrogasnog društva. Cilj programa je unapređenje kvalitete života, te stvaranja uvjeta za kvalitetno i efikasno funkcioniranje protupožarne zaštite u skladu sa zakonskim propisima, Procjena ugroženosti od požara i tehnoloških eksplozija te Plan zaštite od požara i tehnoloških eksplozija na području Općine Oprtalj.

Grafički prikaz broj 13. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu **Poticaj razvoja poljoprivrede i poduzetništva** u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu



Grafički prikaz broj 14. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu

JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

ODRŽAVANJE OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE (1.235.000,00 kn)

ODRŽAVANJE JAVNE RASVJETE
(305.000,00 kn)

ODRŽAVANJE I UREĐENJE JAVNIH
ZELENIH POVRŠINA
(114.000,00 kn)

ODRŽAVANJE CESTA
(275.000,00 kn)

POPLOČENJE ULICA I TRGA U OPRTLJU
(200.000,00 kn)

ODRŽAVANJE GROBLJA
(26.000,00 kn)

ODVOZ OTPADA
(4.000,00 kn)

HIGIENIČARSKE USLUGE
(29.000,00 kn)

PROMETNA SIGNALIZACIJA
(10.000,00 kn)

NAKNADE GRAĐANIMA U NARAVI
(2.000,00 kn)

ODRŽAVANJE DEPONIIJA
(20.000,00 kn)

UREĐENJE IZVORA
(50.000,00 kn)

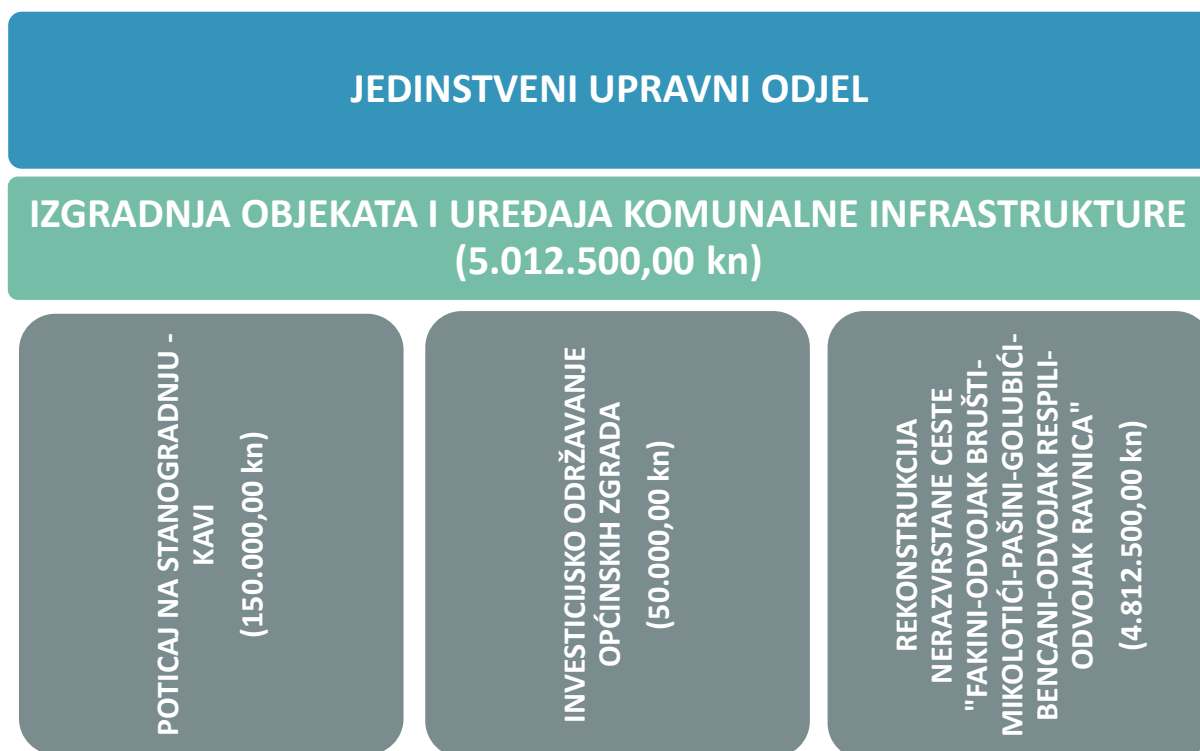
UREĐENJE STAROG KORITA RIJEKE
MIRNE
(50.000,00)

REKONSTRUKCIJA JAVNE RASVJETE
(30.000,00 kn)

PROJEKT "ENERGETSKA UČINKOVITOST
ZGRADA"
(120.000,00 kn)

Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture temelji se na Zakonu o komunalnom gospodarstvu. Program obuhvaća aktivnosti tekućeg održavanja javne rasvjete, javnih prometnih i zelenih površina, nerazvrstanih cesta i groblja. Opći cilj programa je usmjeren ka stvaranju pretpostavki za razvoj konkurentnog i održivog gospodarstva. Poseban cilj provođenja planiranih aktivnosti u sklopu projekta je održavanje funkcionalnosti postojeće komunalne infrastrukture kroz redovno održavanje, hitne intervencije ili pojačano održavanje.

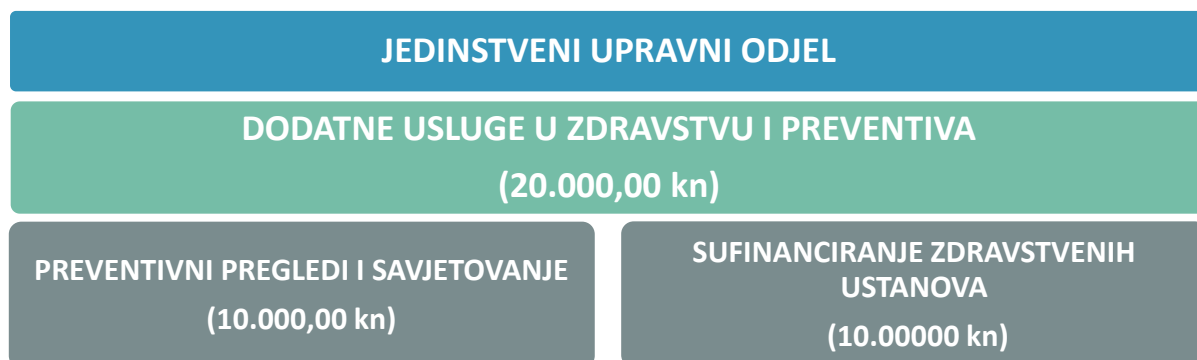
Grafički prikaz broj 15. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu **Izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture** u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu*



Program izgradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture usmjeren je na investicijske zahvate u području nerazvrstanih cesta, javnih površina, javne rasvjete, groblja i komunalnih vodnih građevina. Osnovni cilj programa je razvoj konkurentnog i održivog razvoja općine.

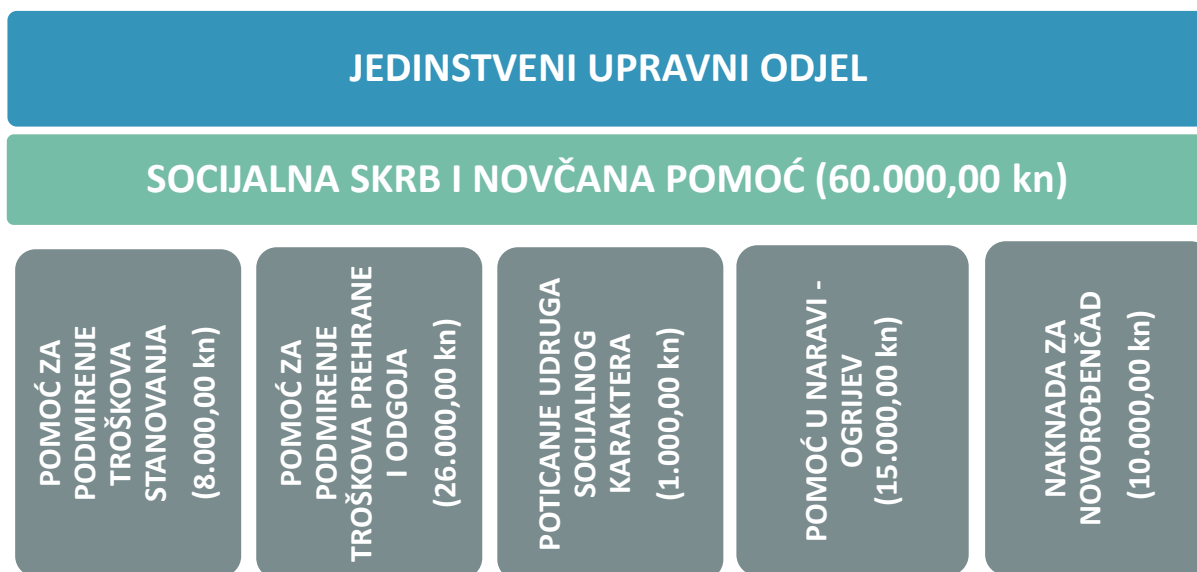
Posebni cilj programa je zadovoljenje potreba građana u smislu osiguranja adekvatne prometne, javne i komunalne infrastrukture koja će stvoriti jednake životne uvjete stanovnika općine Oprtalj na svim njegovim područjima.

Grafički prikaz broj 16. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu **Dodatne usluge u zdravstvu i preventiva** u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu*



Program Dodatne usluge u zdravstvu i preventiva odnosi se na sufinanciranje hitne medicinske pomoći iznad standarda te financiranje zdravstvenih pregleda zaposlenika.

Grafički prikaz broj 17. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu **Socijalna skrb i novčana pomoć** u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu*



Program socijalne skrbi provodi se radi osiguranja socijalne pomoći za socijalno najugroženije i najranjivije skupine građana Općine Oprtalj.

Radi se o građanima koji ostvaruju pravo na pomoć prema kriterijima utvrđenima u Socijalnom programu Općine Oprtalj. Program podrazumijeva pružanje pomoći za podmirenje troškova stanovanja, pomoć za nabavu ogrijeva, pomoć za opremu novorođenčadi i slično.

Cilj programa je unapređenje kvalitete života, odnosno osnovnih životnih potreba stanovništva koje se radi raznih životnih prilika (ili neprilika) našlo u potrebi.

Grafički prikaz broj 18. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu *Javne potrebe u kulturi* u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu



Programom se utvrđuju se aktivnosti, poslovi, djelatnosti, akcije i manifestacije u kulturi od značaja za Općinu Oprtalj kao i njegovu promociju na svim razinama suradnje.

Posebice se podržava i potiče kulturno-umjetničko stvaralaštvo, programi ustanova kulture, te akcije i manifestacije koje doprinose promicanju kulture. Osnovni cilj programa je unapređenje kvalitete života građana te osiguranje financijskih sredstava za djelovanje udruga u kulturi i pomoć vjerskim zajednicama.

Grafički prikaz broj 19. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu *Predškolski odgoj i obrazovanje* u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu



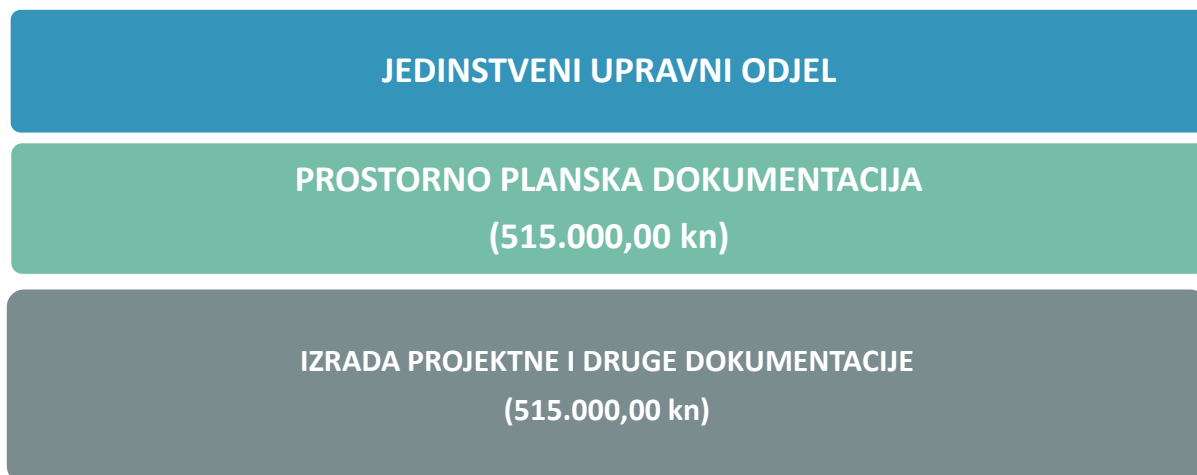
Program je usmjeren na stvaranje uvjeta za obavljanje predškolske djelatnosti radi zadovoljenja potreba građana Općine Oprtalj za predškolskim odgojem djece. Cilj programa je uključivanje što većeg broja djece u organizirane primarne i dodatne programe dječjeg vrtića, čime se iskazuje društvena briga o djeci, te kvalitetno provođenje programa njege, odgoja i naobrazbe djece predškolskog uzrasta. U ovom programu planirano je i stipendiranje studenata.

Grafički prikaz broj 20. : Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu *Javne potrebe u športu* u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu



Programom javnih potreba u športu osiguravaju se financijska sredstva za financiranje športskih udruga Općine Oprtalj. Osnovni cilj programa je stvaranje poticajnog okruženja za razvoj civilnog društva na području Općine Oprtalj, odnosno poboljšanje razine kvalitete športa, posebno onog dijela koji će pridonijeti promidžbi Općine Oprtalj na razini RH i na međunarodnom planu, te uključivanje što većeg broja djece i mladeži u šport.

Grafički prikaz broj 21. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu **Prostorno planska dokumentacija** u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu*



Pod navređenom aktivnošću planiraju se izdaci većim dijelom za izradu projektne dokumentacije vezane uz kandidiranje projekata putem Mjere 7. od strane EU fondova.

Grafički prikaz broj 22. : *Prikaz raspodjele rashoda i izdataka po programu **Poticanje razvoja turizma** u Planu proračuna Općine Oprtalj za 2017. godinu*



RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI

Funkcijska klasifikacija pokazuje aktivnosti jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave organizirane i razvrstane prema ulaganjima sredstava u djelatnosti: opće javne usluge, javni red i sigurnost, ekonomske poslove, zaštitu okoliša, unapređenje stanovanja i zajednice, zdravstvo, rekreaciju, kulturnu i vjersku djelatnost, obrazovanje i socijalnu zaštitu.

U nastavku se daje struktura proračuna prema funkcijskoj klasifikaciji.

Tabelarni prikaz broj 3.: *Prikaz planiranih rashoda i izdataka za razdoblje 2017. - 2019. prema funkcijskoj klasifikaciji*

Naziv funkcije	Plan 2017.	Projekcija 2018.	Projekcija 2019.
Opće javne usluge	1.770.000,00	1.691.750,00	1.675.000,00
Javni red i sigurnost	1.006.000,00	1.016.060,00	256.000,00
Ekonomski poslovi	5.631.500,00	1.109.990,00	1.099.000,00
Zaštita okoliša	455.000,00	459.550,00	455.000,00
Usluge unapređenja stanovanja i zajednice	1.258.000,00	1.149.380,00	1.138.000,00
Rekreacija, kultura i religija	1.798.000,00	1.815.980,00	1.798.000,00
Obrazovanje	566.000,00	596.910,00	591.000,00
Socijalna zaštita	75.000,00	75.750,00	75.000,00
Zdravstvo	20.000,00	20.200,00	20.000,00
UKUPNO	12.579.500,00	7.935.570,00	7.107.00,00

RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO IZVORIMA FINANCIRANJA

Uz ekonomsku, programsku, funkcijsku i organizacijsku klasifikaciju, klasifikacija po izvorima financiranja uvedena je u sustav državnog proračuna, ali i proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave kako bi se osiguralo praćenje korištenja sredstava dobivenih temeljem naplate različitih prihoda. Za svaki prihod određeno je uz koji se izvor financiranja veže, a rashodi se izvršavaju u skladu s utvrđenim planom i ostvarenjem prihoda iz kojih se financiraju.

Osnovni izvori financiranja su:

- ✓ opći prihodi i primici,
- ✓ doprinosi,
- ✓ vlastiti prihodi,
- ✓ prihodi za posebne namjene,
- ✓ pomoći,
- ✓ donacije,
- ✓ prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja te
- ✓ namjenski primici.

Zakonom o proračunu daje se fleksibilnost u izvršavanju rashoda i izdataka koji se financiraju iz izvora: prihodi za posebne namjene, pomoći i donacije, na način da se propisuje mogućnost njihova izvršavanja u iznosima većim od planiranih, a ograničenje se postavlja na razinu ostvarenja prihoda. Dodatno, neiskorišteni prihodi iz ovih izvora u jednoj godini mogu se prenijeti i trošiti u drugoj godini.

Izvor financiranja opći prihodi i primici (nenamjenski) čine prihodi koji se ostvaruju temeljem posebnog propisa kojim za prikupljene prihode nije definirana namjena korištenja. Ovaj izvor financiranja čine sljedeće vrste prihoda: prihodi od poreza, prihodi od financijske imovine, prihodi od nefinancijske imovine, prihodi od administrativnih (upravnih) pristojbi, prihodi od kazni, primici od financijske imovine za koje nije definirana namjena korištenja. Za prihode iz ovog izvora namjena korištenja utvrđuje se kroz sam proračun.

Izvor financiranja prihodi za posebne namjene uključuje prihode čije su korištenje i namjena utvrđeni posebnim zakonima i propisima. Ovaj izvor financiranja čine sljedeće vrste prihoda: ustupljeni dio poreza na dohodak i pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije osnovnog školstva i vatrogastva, naknade za koncesije, prihodi od spomeničke rente, komunalni doprinosi, komunalne naknade, prihodi iz namjenskog dijela cijene komunalnih usluga za razvoj, vodni doprinos i drugo.

Izvor financiranja pomoći čine prihodi ostvareni od inozemnih vlada, od međunarodnih organizacija te institucija i tijela EU, prihodi iz drugih proračuna, ostalih subjekata unutar općeg proračuna i sredstva iz strukturnih fondova EU.

Izvor financiranja donacije čine prihodi ostvareni od fizičkih osoba, neprofitnih organizacija, trgovačkih društava i od ostalih subjekata izvan općeg proračuna.

Izvor financiranja prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja su prihodi od prodaje ili zamjene nefinancijske imovine i naknade s naslova osiguranja. Ovaj izvor financiranja čine prihodi od prodaje zemljišta i prava građenja, prihodi od prodaje stanova i poslovnih prostora te prihodi od refundacija šteta.

Sukladno Zakonu o proračunu, sredstva od prodaje i zamjene nefinancijske imovine i od naknada s naslova osiguranja (refundacije šteta), mogu se koristiti samo za kapitalne rashode, za ulaganja u dionice i udjele trgovačkih društava te za otplate glavnice na temelju dugoročnog zaduživanja. **Kapitalni rashodi su:** rashodi za nabavu nefinancijske imovine, rashodi za održavanje nefinancijske imovine, kapitalne pomoći koje se daju trgovačkim društvima u kojima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave ima odlučujući utjecaj na upravljanje za nabavu nefinancijske imovine i dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu.

Izvor financiranja namjenski primici čine primici od financijske imovine i zaduživanja, čija je namjena utvrđena posebnim ugovorima i/ili propisima.

Tabelarni prikaz broj 4.: Prikaz planiranih rashoda i izdataka za 2017. godinu prema izvorima financiranja

	Naziv izvora financiranja	Plan 2017. (PRIHODI)	Plan 2017. (razred 3)	Plan 2017. (razred 4)	Plan 2017. (razred 5)	UKUPNO (RASHODI)
1	Opći prihodi i primici	1.829.000,00	1.829.000,00	0,00	0,00	1.829.000,00
2	Doprinosi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Vlastiti prihodi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Prihodi za posebne namjene	1.860.000,00	1.335.000,00	525.000,00	0,00	1.860.000,00
5	Pomoći	7.840.500,00	3.028.000,00	4.812.500,00	0,00	7.840.500,00
6	Donacije	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Prihodi od nefinancijske imovine i nadoknade šteta od osiguranja	1.050.000,00	580.000,00	300.000,00	170.000,00	1.050.000,00
	UKUPNO	12.579.500,00	6.772.000,00	5.637.500,00	170.000,00	12.579.500,00