

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PRORAČUNA OPĆINE OPRISAVCI ZA 2020. GODINU

Općina Oprisavci je izradila prijedlog Proračuna Općine za 2020. 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 2020.-2022. godine, te vlastitih procjena pojedinih prihoda i rashoda, koje su temelj za izvršavanje Proračuna Općine Oprisavci za 2020.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 2020. godinu i projekcije za slijedeće dvije godine , 2021. i 2022. godinu.

Proračun za 2020. godinu se usvaja po ekonomskoj klasifikaciji na trećoj razini, a za 2021. i 2022. 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 2020. -2022. 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 2020.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 2020. godinu sadrži slijedeće 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 2020.-2022. godine, te sadrži ciljeve i prioritete razvoja povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom

PRIHODI I PRIMICI

Proračun općine Oprisavci za 2020.g.predlaže se u ukupnom iznosu od 10.861.000,00 kn. Od toga su planirani prihodi poslovanja 10.835.000,00 kn, a prihodi od prodaje nefinancijske imovine 26.000,00 kn.

Prihodi od poreza skupina- 61, iznose procijenjeni su temeljem ostvarenja u 2019. 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, fiskalnog izravnjanja poreza na imovinu i poreza na robu i usluge, od kojih je najznačajniji fiskalno izravnjanje.

Prihodi od pomoći –skupine 63, procijenjeni su temeljem ostvarenja u 2020 godini odnose se na planirane kapitalne pomoći i tekućih pomoći (HZZ-javni radovi, kapitalne pomoći Državnog proračuna i fondova)

Prihodi od imovine –skupina 64 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 i u 2020.g. , a sastoje 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.

RASHODI I IZDACI

Rashodi su planirani u ukupnom iznosu 11.461.000,00 kn, od čega se na rashode poslovanja odnosi 4.961.000,00 kn, a 6.500.000,00 kn na rashode za nabavu nefinancijske imovine.(investicije i ulaganja).

Rashodi za zaposlene –skupina 31, koji su planirani obuhvaćaju rashode za zaposlene u općinskoj upravi, te plaće za zaposlene iz programa javnih radova (HZZ)-

Skupina rashoda 32-materijalni rashodi ,- 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, - odnose se na troškove platnog prometa, rashoda za kamate i ostalih financijskih rashoda.

Naknade građanima i kućanstvima –skupina 37, se odnose na socijalnu skrb, na pomoći socijalno ugroženom stanovništvu, jednokratne pomoći roditeljima, pomoći studentima i izvrsnim 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.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine-skupina 42- odnose se na nabavu opreme za održavanje javnih površina,uređenje pješačkih staza, izgradnju i uređenje prometnica, pješačke staze, izgradnju cesta, šumskih putova i izgradnju domova..

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijsku imovinu -skupina 45 - odnose se na uređenje općinskih zgrada i domova.

Proračun je uravnotežen na način da je kod planiranja proračuna, planiran i preneseni višak prihoda iz 2019. u visini od 600.000,00 kn

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 prioritetnih 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 **11.461.000,00kuna**.

GLAVA 010-01- JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

Ukupno planirana sredstva za ovu glavu iznose 11.461.000,00 kuna.

Program 1001-JAVNA UPRAVA I ADMINISTRACIJA

Ukupno planirana sredstva za ovaj program iznose 2.245.000,00. 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 A1001-01 Predstavnička i izvršna tijela - planirana sredstva u iznosu od 1.795.000,00 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 A1001-02 Komunalna djelatnost održavanja- planirana sredstva u iznosu od 315.000,00 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.

Aktivnost A1001-03-Političke stranke- planirana sredstva 40.000,00 kn za redovno financiranje političkih stranaka.

Aktivnost A1001-04-Obilježavanje Dana općine- sadrži planirana sredstva u iznosu od 20.000,00 kn za obilježavanja Dana općine.

Aktivnost A1001-05- Sala-Oprisavci-održavanje- planirana sredstva od 75.000,00 kn odnose se na održavanje sale.

Program 1002- KOMUNALNA INFRASTRUKTURA-

Aktivnost A1002-01–Komunalne usluge-, materijal i usluge te radovi, za održavanje javnih površina, kanalske mreže i slično. (kamen tucanik i sl).Planirano 1.050.000,00 kn.

Program 1003- POMOĆI UNUTAR OPĆEG PRORAČUNA

Aktivnost A1003-01- Pomoći unutar općeg proračuna- planirana sredstva 10.000,00 kn.

Aktivnost A1003-02-Pomoći komunalnom poduzeću-planirane tekuće donacije komunalnom poduzeću „Rakitovac“ u iznosu od 100.000,00 kn

Program 1004-SOCIJALNA SKRB I NOVČANE POMOĆI

Aktivnost A1004-01-Pomoći građanima i kućanstvima- ukupno planirana sredstva 230.000 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 A1004-02- Crveni križ-tekuće donacije, kao zakonska obveza za financiranje rada Crvenog križa, planirano sa 20.000,00 kn.

Program 1005-PROGRAM JAVNIH POTREBA

Aktivnost A1005-01-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 A1005-02-Javne potrebe u športu-planirana sredstva u iznosu od 225.000 kn. Sredstva se odnose na sufinanciranje rada športskih udruga, a raspodijelila bi se Javnim natječajem po utvrđenim kriterijima.

Aktivnost A1005-03-Ostale javne potrebe- 70.000,00 -Pomoći vjerskim organizacijama i župama sa područja općine. (Javni natječaj),te ostale javne potrebe po udrugama i dr.

Aktivnost A1005-04-Manifestacije- planirani iznos od 50.000,00 kn odnosi se na troškove organizacije tradicionalnih manifestacija u naseljima općine.

Program 1006-VATROGATSTVO, ZAŠTITA OD POŽARA I CIVILNA ZAŠTITA

Aktivnost A1006-01-Vatrogastvo, zaštita od požara i civilna zaštita- sredstva su planirana u iznosu od 192.000 kn, i odnose se na izdvajanje sredstava za aktivnost i rada VZO i DVD-a sa područja općine.

Aktivnost A1006-02- Civilna zaštita- sredstva se izdvajaju se poslove usluge zaštite i spašavanja, u planiranom iznosu od 17.000,00 kn.

Program 1007-ŠKOLSTVO

Aktivnost A1007-02-Predškolski odgoj- planirana sredstva u visini 195.000 kn, a odnose se na financiranje troškova male škole, te za sufinanciranje cijene vrtića korisnika, i kupnja potrebne opreme i namještaja za prostor vrtića.

Aktivnost A1007-01-Osnovno školstvo-planirana sredstva 190.000 kn. Odnose se na sufinanciranje nabave školskih udžbenika, te na tekuće i kapitalne donacije matičnoj osnovnoj školi.

Aktivnost A1007-03-Srednje školstvo-planirana sredstva u visini 30.000 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 1008- OSTALE DONACIJE

Aktivnost A1008-01-Ostale donacije-planirana sredstva 27.000 kn, za LAG-a, te tekuće i kapitalne donacije neprofitnim organizacijama.

Program 1009-KAPITALNE DONACIJE

Aktivnost A1009-0-Kapitalne donacije neprofitnim organizacijama - odnosi se na kapitalne donacije udruga,a , te na naknade šteta. Planirana sredstva za ovu namjenu su 10.000,00 kn.

Aktivnost A1009-02-Kapitalne donacije građanima i kućanstvima- odnosi se na kapitalne donacije građanima i kućanstvima. Planirana sredstva za ovu namjenu su 30.000,00 kn.

Program 1010- ODRŽAVANJE OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

Aktivnost A1010-02- Poslovni objekti-obnova, rekonstrukcija, gradnja i dogradnja domova. Planirana sredstva 2.210.000,00 kn.

Aktivnost A1010-03-Ceste i slični građevinski objekti-planirana su ukupna sredstva u iznosu od 3.270.000,00 kn. Ovim sredstvima planirani su završetci već započetih gradnji objekata, te početak izgradnje staza na području općine, projekti izgradnje novih prometnica, parkirališta, šumskih putova i sl. objekata.

Aktivnost A1010-04-Ostali građevinski objekti- planirano ukupno 500.000,00 kn, odnosi se na izgradnja novih mrtvačnica. (Prnjavor, Novi grad,), cesta do poslovnih zona, bicikl.-pješačka staza, staza u naseljima i dr.

Aktivnost A1010-05-Javna rasvjeta- ukupno planirana sredstva 590.000 kn, a odnose se na potrošnju javne rasvjete, tekuće održavanje postojeće javne rasvjete te u novu javnu rasvjetu.

Aktivnost A1010-07-Kanalizacija- plan 10.000,00 kn.

Program 1011- JAVNA UPRAVA-OPREMA

Aktivnost A1011-01-Nabava proizvedene imovine- planirana kupnja opreme za rad uprave, te po potrebi, za mjesne odbore, u iznosu od 00.000,00 kn.

ZAKLJUČAK

Proračun općine Oprisavci za 2020.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 2020.g., pokušalo uskladiti izvršavanje već zadanih i preuzetih obveza, ali isto tako i iskoristiti dane mogućnosti u tijeku 2020.g. Prihodi i rashodi, planirani su na bazi ostvarenja proračuna 2019.g., što je samo po sebi dalo bazu za planiranje ukupnog proračuna. Svi kapitalni rashodi planirani u 2020.g. (posebice izgradnja komunalne infrastrukture koja se sufinancira kroz kapitalne pomoći i EU fondove, uz nacionalne sufinanciranje), 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 i Fondova RH. Ukoliko se javi potreba ili promjene okolnosti financiranja pojedinih projekata ili ukaže prilika kandidiranja na nove projekte, općinski načelnik će pristupiti izradi prijedloga Izmjena i dopuna proračuna i dati ih na usvajanje općinskom vijeću, uz obrazloženje.