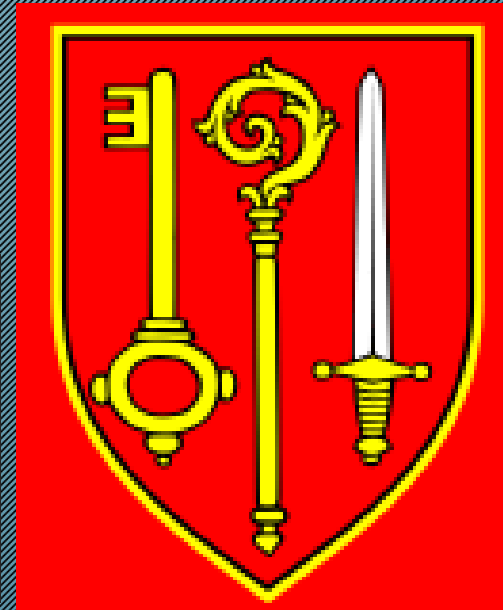


Općina Kaptol  
Školska 3  
34334 Kaptol  
MB:02543265  
OIB:09863157252

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

# Općina Kaptol

## vodič za građane



PRORAČUN OPĆINE KAPTOL ZA 2022. GODINU I  
PROJEKCIJE ZA 2023. I 2024. 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 načelnik 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. Raspuštanje Općinskog vijeća
  3. Prijevremeni izbori za Općinsko vijeće



# SADRŽAJ PRORAČUNA



- **OPĆI DIO** – sastoji se od Račun prihoda i rashoda i Račun 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.



# RASHODI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI



- **3 RASHODI POSLOVANJA**
  - 1. 31 Rashodi za zaposlene (plaće , doprinosi)
  - 2. 32 Materijalni rashodi (naknade troškovima zaposlenicima, uredski materijal, energija, poštanske usluge, reprezentacija, održavanje komunalne infrastrukture)
  - 3. 34 Financijski rashodi (bankarske usluge)
  - 4. 35 Subvencije poljoprivrednicima
  - 5. 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna
  - 6. 37 Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade
  - 7. 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
- 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) moguće je financiranje sve vrsta izdataka, a u Općini Kaptol se uglavnom troše na: rashode za zaposlene, materijalne rashode općine, sufinanciranje vrtića te pokriće nedostatka komunalnih prihoda u održavanju i gradnji komunalne infrastrukture jer su rashodi za te namjene viši od prihoda koji se naplaćuju
- Komunalni prihodi (komunalna naknada za domaćinstva i poslovne subjekte), grobna naknada, naknada za kupnju novih grobnih mjesta) služe isključivo za komunalne programe (održavanje nerazvrstanih cesta i putova, javna rasvjeta, zimska služba, gradnja kanalizacijske mreže)
- Komunalni doprinos – gradnja objekata i uređenje komunalne infrastrukture
- Naknada za zadržavanje nezakonitih nekretnina – financiranje izmjena i dopuna PPUO Općine te za legalizaciju društvenih i vatrogasnih domova
- Prihodi od prodaje nefinancijske imovine-isključivo 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 uređenje komunalne infrastrukture, crveni kiž, civilna zaštita plaće 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 već se sukladno Zakonu može mijenjati tijekom proračunske godine –"rebalansom". Procedura izmjena i dopuna Proračuna istovjetna je proceduri njegova donošenja: "rebalans" predlaže načelnik, 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 načelnik u takvim slučajevima dužan je obustaviti izvršavanje pojedinih rashoda i /ili izdataka.



# KAKO SE OPĆINA MOŽE ZADUŽIVATI?



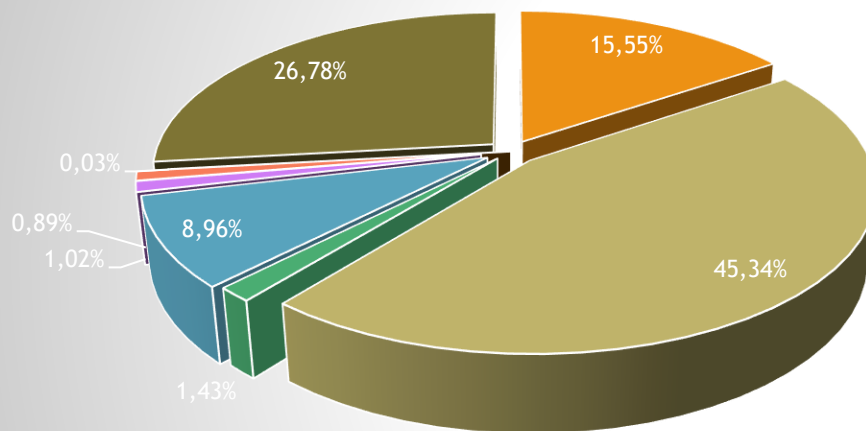
- Općina se može dugoročno zaduživati:
  - isključivo za kapitalne investicije,
  - investicija mora biti planirana u Proračunu
  - uz prethodnu suglasnost Općinskog vijeća
  - uz suglasnost Vlade Republike Hrvatske
- Općina se može kratkoročno zaduživati:
  - bez posebnih suglasnosti
  - za pokriće nelikvidnosti
  - rok povrata unutar jedne godine



# STRUKTURA PRIHODA



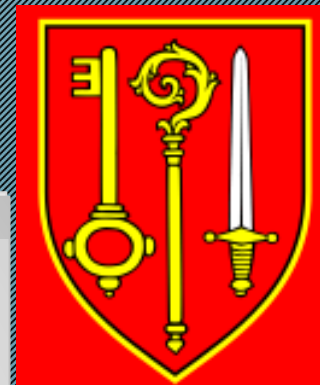
- 61 Prihodi od poreza
- 63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna
- 64 Prihodi od imovine
- 65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi
- 66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe i od donacija
- 71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine
- 72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine
- 84 Primici od zaduživanja



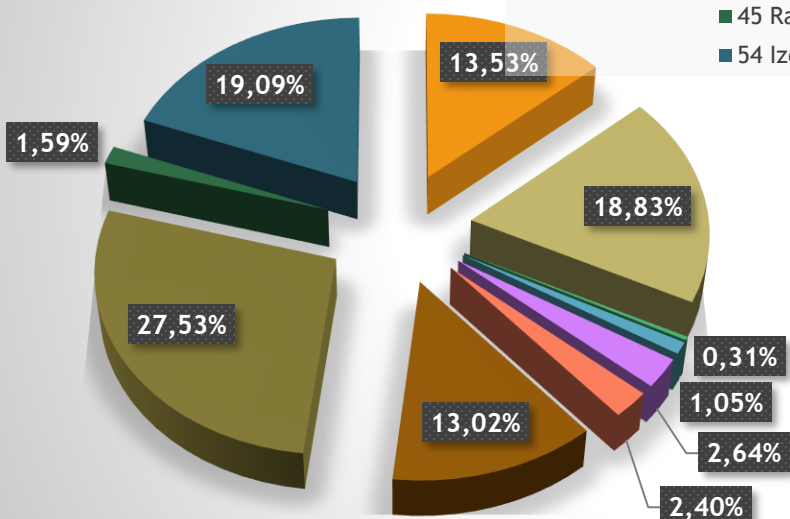
Vrsta prihoda/primitaka	Iznos	%
61 Prihodi od poreza	2.439.000,00	15,55%
63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna	7.111.651,00	45,34%
64 Prihodi od imovine	225.000,00	1,43%
65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi	1.405.600,00	8,96%
66 Prihodi od prodaje proizvoda i robe i od donacija	160.000,00	1,02%
71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine	140.000,00	0,89%
72 Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	0,03%
84 Primici od zaduživanja	4.200.000,00	26,78%
<b>UKUPNO</b>	<b>15.686.251,00</b>	<b>100,00%</b>



# STRUKTURA RASHODA



- 31 Rashodi za zaposlene
- 32 Materijalni rashodi
- 34 Financijski rashodi
- 35 Subvencije
- 36 Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna
- 37 Naknade građanima i kućanstvima
- 38 Ostali rashodi
- 42 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini
- 45 Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini
- 54 Izdaci za otplatu primljenih kredita i zajmova



	Vrsta rashoda/izdataka	Iznos	%
31	Rashodi za zaposlene	2.125.700,00	13,53%
32	Materijalni rashodi	2.958.351,00	18,83%
34	Financijski rashodi	49.300,00	0,31%
35	Subvencije	165.000,00	1,05%
36	Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna	415.000,00	2,64%
37	Naknade građanima i kućanstvima	377.000,00	2,40%
38	Ostali rashodi	2.045.700,00	13,02%
42	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	4.326.000,00	27,53%
45	Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini	250.000,00	1,59%
54	Izdaci za otplatu primljenih kredita i zajmova	3.000.000,00	19,09%
	<b>UKUPNO</b>	<b>15.712.051,00</b>	<b>100,00%</b>



# SMJERNICE I OBRAZLOŽENJE UZ PRORAČUN ZA 2020. GODINU



- Proračun Općine Kaptol za 2022. 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 pridržavajući se Zakona o proračunu i Zakona o fiskalnoj odgovornosti.
- Detaljno obrazloženje planiranog proračuna objavljeno je na web stranici
- Iščitavajući proračun 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 tekući ili kapitalni
- Organizacijski gledano proračun Općine Kaptol čini samo jedan razdjel kojega pak čine dvije glave

RAZDJEL 1  
OPĆINA KAPTOL  
15.712.051,00 kn

Glava 00102  
Jedinstveni upravni  
odjel  
14.449.251,00 kn

Glava 00103  
Dječji vrtić Bambi  
1.262.800,00 kn





## PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI

- **Program 1101 - Predstavničko i izvršno tijelo - 206.200,00 kn**
  - Poslovanje Općinskog vijeća
  - Donacije političkim strankama
  - Tekuća proračunska pričuva
- **Program 1201 - Javna uprava i administracija - 5.206.551,00 kn**
- **Program 1414 - Upravljanje imovinom**
  - Opća uprava i administracija
  - Održavanje likvidnosti
  - Održavanje Dana općine
  - Financiranje rada komunalnih djelatnika
  - Vozni park
  - Održavanje društvenih domova
  - Održavanje postrojenja i opreme
  - Održavanje objekata u vlasništvu općine
  - Održavanje reciklažnog dvorišta
  - Opremanje općinske zgrade



# PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI



- **Program 1202 - Uređenje naselja i stanovanje - 5.867.500,00 kn**
- **Program 1203 - Gradnja uređaja i objekata kom. Infrastrukture**
- **Program 1204 - Održavanje komunalne Infrastrukture**
- **Program 1215 - Zaštita okoliša**
  - Javni radovi
  - Sufinanciranje priključka na kanalizaciju
  - Izrada projektne dokumentacije
  - Rekonstrukcija trga
  - Sanacija cesta Kaptol
  - Rekonstrukcija Majstorska ulica
  - Izgradnja autobusnih stajališta
  - Kosturnica u groblju Alilovci
  - Kostrunica u groblju Češljakovci - Golo Brdo
  - Rekonstrukcija javne rasvjete
  - Odvodnja i pročišćavanje otpadnih voda
  - Sufinanciranje pješačkih staza
  - Održavanje nerazvrstanih cesta i odvodnja atmosferskih voda
  - Održavanje groblja
  - Javna rasvjeta
  - Nabava strojeva za održavanje zelenih površina
  - Deratizacija
  - Održavanje deponija
  - Odvoz otpada
  - Zbrinjavanje životinja
  - Sufinanciranje reciklažnog dvorišta
  - Pristojbe i naknade za smanjenje komunalnog otpada
  - Izgradnja reciklažnog dvorišta



# PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI



- **Program 1206 - Razvoj gospodarstva - 987.000,00 kn**
  - Mjere za razvoj gospodarstva i poljoprivrede
  - Financiranje programa poljoprivrednih udruga
  - Gospodarska zona Novi Bešinci
- **Program 1207 - Sustav zaštite i spašavanje - 329.500,00 kn**
  - Redovna djelatnost DVD-a i VZP
  - Ostali rashodi zaštite i spašavanja
- **Program 1208 - Socijalna skrb - 740.500,00 kn**
  - Donacije humanitarnim udrugama
  - Crveni križ
  - Jednokratne novčane pomoći obiteljima i kućanstvima
  - Pomoći obiteljima ogrjevnim drvom
  - Naknade za novorođenčad
  - Poticaj mladim obiteljima za izgradnju i adaptaciju stambenih objekata
  - Tekuće pomoći vjerskim zajednicama
  - Izrada projektne dokumentacije za zgradu društvene namjene za starije osobe



# PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI



- **Program 1210 - Odgoj i obrazovanje - 288.000,00 kn**
  - Stipendiranje studenata
  - Sufinanciranje dječjih vrtića
  - Sufinanciranje nabave opreme za osnovne škole
  - Financiranje radnih bilježnica učenicima osnovnih škola
  - Sufinanciranje prijevoza učenika srednjih škola
- **Program 1211 - Kultura i religija - 377.000,00 kn**
  - Kulturne manifestacije
  - Provođenje programa u kulturi
  - Arheološka istraživanja
  - Sufinanciranje obnove sakralnih objekata
  - Poticanje kulturnog i umjetničkog stvaralaštva



# PRORAČUNSKI PROGRAMI DJELATNOSTI I TROŠKOVI

- **Program 1212 - Javne potrebe u športu - 322.000,00 kn**
  - Javne potrebe u športu
  - Održavanje i izgradnja športskih terena
  - Izgradnja igrališta Podgorje
  - Izgradnja igrališta Golo Brdo
  - Izgradnja teniskog terena

- **Program 1213 - Program razvoja turizma - 125.000,00 kn**
  - Redovna djelatnost turističke zajednice
  - Poticajne mjere za razvoj turizma

- **Program 2101 - Redovna djelatnost DV Bambi - 1.262.800,00 kn**
  - Redovna djelatnost DV Bambi
  - Redovna djelatnost mala škola



## Važni kontakti i korisne informacije:



- Kontakt telefoni:

Jedinstveni upravni odjel :

034/231-023

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

- Općinski načelnik Općine Kaptol:

034/231-023

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

Radno vrijeme: ponedjeljak - petak 07:00 - 15:00