

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PLANA PRORAČUNA ZA 2016.

Na 2. sjednici Općinskog vijeća, održanoj 03.05.2016.godine, Općinsko vijeće Općine Ražanac, usvojilo je Plan proračuna za 2016.godinu, sa sljedećim obrazloženjem:

Plan proračuna Općine Ražanac za 2016.g., se sastoji od Općeg i posebnog dijela te plana razvojnih programa.

I. Opći dio proračuna za 2016.g. čini Račun prihoda i rashoda te Račun financiranja.

OPĆINA RAŽANAC

PLANA PRORAČUNA ZA 2016.

OPĆI DIO

| BROJ RAČUNA | VRSTA PRIHODA I RASHODA | PRORAČUN 2015. | PRORAČUN 2016. | Indeks 4/3*100 |
|---|---|----------------|----------------|----------------|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| A. RAČUN PRIHODA I RASHODA | | | | |
| 6 | Prihodi poslovanja | 6.825.000,00 | 8.912.000,00 | 130,58 |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 2.205.000,00 | 2.208.000,00 | 100,14 |
| 3 | Rashodi poslovanja | 5.037.000,00 | 5.545.000,00 | 110,09 |
| 4 | Rashodi za nabavu nefinancijske imovine | 6.043.000,00 | 7.835.000,00 | 129,65 |
| | RAZLIKA -MANJAK | -2.050.000,00 | -.2.260.000,00 | 110,24 |
| B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA | | | | |
| 8 | Primici od financijske imovine i zaduživanja | 100.000,00 | 100.000,00 | 100,00 |
| 5 | Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova | 300.000,00 | 100.000,00 | 33,33 |
| | NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE | -200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA | | | | |
| 9 | Vlastiti izvori-višk prihoda | 2.250.000,00 | 2.260.000,00 | 100,44 |
| | VIŠAK/MANJAK - RASPOLOŽ. SREDST. IZ PRETH. GODINA | 2.244.527,00 | 2.262.367,00 | 100,79 |
| | UKUPNO PRIHODI I PRIMICI | 11.380.000,00 | 13.480.000,00 | 118,45 |
| | UKUPNO RASHODI I IZDACI | 11.380.000,00 | 13.480.000,00 | 118,45 |

| | | | | |
|---------------------------------|--|----------------------|----------------------|---------------|
| UKUPNI PRIHODI I PRIMICI | | 11.380.000,00 | 13.480.000,00 | 118,45 |
| 6 | Prihodi poslovanja | 6.825.000,00 | 8.912.000,00 | 130,58 |
| 61 | Prihodi od poreza | 2.640.000,00 | 2.920.000,00 | 110,61 |
| 611 | Porez i prizrez na dohodak od nesamostalnog rada | 1.700.000,00 | 2.000.000,00 | 117,65 |
| 613 | Porezi na imovinu | 850.000,00 | 800.000,00 | 94,12 |
| 614 | Porezi na robu i usluge | 90.000,00 | 120.000,00 | 133,33 |
| 63 | Pomoći iz inozem. i od subjekata unutar opće države | 592.000,00 | 2.510.000,00 | 423,99 |
| 633 | Tekuće i kapitalne pomoći iz proračuna | 592.000,00 | 2.510.000,00 | 423,99 |
| 64 | Prihodi od imovine | 456.500,00 | 516.200,00 | 113,08 |
| 641 | Prihodi od financijske imovine | 85.500,00 | 25.200,00 | 29,47 |
| 642 | Prihodi od nefinancijske imovine | 371.000,00 | 491.000,00 | 132,35 |
| 65 | Prihodi od administ. pristojbi i po poseb.propisima | 3.091.500,00 | 2.920.800,00 | 94,48 |
| 651 | Administrativne (upravne) pristojbe | 52.000,00 | 48.000,00 | 92,31 |
| 652 | Prihodi po posebnim propisima | 989.500,00 | 522.800,00 | 52,83 |
| 653 | Komunalni doprinosi i naknade | 2.050.000,00 | 2.350.000,00 | 114,63 |
| 66 | Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga | 45.000,00 | 45.000,00 | 100,00 |
| 661 | Prihodi od pruženih usluga | 40.000,00 | 35.000,00 | 87,50 |
| 663 | Prihodi od donacija od pravnih i fiz.osoba izv.opć.prorač. | 5.000,00 | 10.000,00 | 200,00 |
| 7 | Prihodi od prodaje nefinancijske imovine | 2.205.000,00 | 2.208.000,00 | 100,14 |
| 71 | Prihodi od prodaje neproizvedene imovine | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 100,00 |
| 711 | Prihodi od prodaje prirodnih bogatstava | 2.200.000,00 | 2.200.000,00 | 100,00 |
| 72 | Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine | 5.000,00 | 8.000,00 | 160,00 |
| 721 | Prihodi od prodaje građevinskih objekata | 5.000,00 | 8.000,00 | 160,00 |
| 8 | Prihodi od financijske imovine i zaduživanja | 100.000,00 | 100.000,00 | 100,00 |
| 84 | Primici od zaduživanja | 100.000,00 | 100.000,00 | 100,00 |
| 844 | Primljeni zajmovi od tuzem.financ.inst.izv.jav.sektors | 100.000,00 | 100.000,00 | 100,00 |
| 9 | Vlastiti izvori | 2.250.000,00 | 2.260.000,00 | 100,44 |
| 92 | Vlastiti izvori | 2.250.000,00 | 2.260.000,00 | 100,44 |
| 922 | Preneseni višak iz prethodnih godina | 2.250.000,00 | 2.260.000,00 | 100,44 |
| UKUPNI RASHODI I IZDACI | | 11.380.000,00 | 13.480.000,00 | 118,45 |
| 3 | RASHODI POSLOVANJA | 5.037.000,00 | 5.545.000,00 | 110,09 |
| 31 | Rashodi za zaposlene | 1.041.083,00 | 1.014.286,00 | 97,43 |
| 311 | Plaće | 878.283,00 | 856.686,00 | 97,54 |
| 312 | Ostali rashodi za zaposlene | 11.400,00 | 11.400,00 | 100,00 |
| 313 | Doprinosi na plaće | 151.400,00 | 146.200,00 | 96,57 |
| 32 | Materijalni rashodi | 2.812.087,00 | 3.231.934,00 | 114,93 |
| 321 | Naknade troškova zaposlenima | 79.000,00 | 72.800,00 | 92,15 |
| 322 | Rashodi za materijal i energiju | 720.500,00 | 672.000,00 | 93,27 |
| 323 | Rashodi za usluge | 1.655.000,00 | 2.049.100,00 | 123,81 |
| 324 | Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa | 7.282,00 | 18.434,00 | 253,14 |
| 329 | Ostali nespomenuti rashodi poslovanja | 350.305,00 | 419.600,00 | 119,78 |
| 34 | Financijski rashodi | 90.000,00 | 83.000,00 | 92,22 |
| 342 | Kamate za primljene kredite i zajmove | 20.000,00 | 10.000,00 | 50,00 |
| 343 | Ostali financijski rashodi | 70.000,00 | 73.000,00 | 104,29 |
| 35 | Subvencije | 150.000,00 | 20.000,00 | 13,33 |
| 352 | Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima | 150.000,00 | 20.000,00 | 13,33 |

| | | | | |
|-----|---|---------------------|---------------------|---------------|
| 36 | Pomoći unutar proračuna | 200.830,00 | 502.780,00 | 250,35 |
| 367 | Prijenosi proračunskim korisnicima | 200.830,00 | 502.780,00 | 250,35 |
| 37 | Naknade građ. i kućanst.na tem. osigur.i dr. naknade | 285.000,00 | 310.000,00 | 108,77 |
| 372 | Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna | 285.000,00 | 310.000,00 | 108,77 |
| 38 | Ostali rashodi | 458.000,00 | 383.000,00 | 83,62 |
| 381 | Tekuće donacije | 458.000,00 | 383.000,00 | 83,62 |
| 4 | RASHODI ZA NABAVU NEFINANC.IMOVINE | 6.043.000,00 | 7.835.000,00 | 129,65 |
| 41 | Rashodi za nabavu neproizvedene imovine | 100.000,00 | 160.000,00 | 160,00 |
| 412 | Nematerijalna neproizvedena imovina | 100.000,00 | 160.000,00 | 160,00 |
| 42 | Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.948.000,00 | 5.650.000,00 | 143,11 |
| 421 | Građevinski objekti | 3.450.000,00 | 5.270.000,00 | 237,50 |
| 422 | Postrojenja i oprema | 23.000,00 | 110.000,00 | 478,26 |
| 424 | Knjige i ostala umjetnička djela | 20.000,00 | 25.000,00 | 125,00 |
| 426 | Nematerijalna proizvedena imovina | 455.000,00 | 245.000,00 | 53,85 |
| 45 | Rashodi za dodatna ulaganja na financijskoj imovini | 1.995.000,00 | 2.025.000,00 | 101,50 |
| 451 | Dodatna ulaganja na građevinskim objektima | 1.995.000,00 | 2.025.000,00 | 101,50 |
| 5 | IZDACI ZA FINANC.IMOV. I OTPL.ZAJMOVA | 300.000,00 | 100.000,00 | 33,33 |
| 54 | Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova | 300.000,00 | 100.000,00 | 33,33 |
| 544 | Otplata glavnice primljenog zajma OTP | 300.000,00 | 100.000,00 | 33,33 |

II. Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka za 2016.g. iskazanih po vrstama i raspoređenih u programe za:

- građenje i održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture
- javne potrebe na području društvene brige o djeci, školstvu i socijalnoj skrbi
- javne potrebe u kulturi
- javne potrebe u sportu

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI utvrđeni Planom proračuna za 2016.g., iznose **13.480.000,00 kuna**, što je 18,45 % više u odnosu na plan proračuna za 2015.g.

1.1. Prihodi od poreza

Kod prihoda od poreza, Planom proračuna u 2016.g. je predviđeno prikupiti **2.920.000,00 kuna**, što znači **10,61 % više nego 2015.g.** Razlog tome je što se predviđa da će se prikupiti više prihoda od poreza na dohodak od nesamostalnog rada nego u 2015.g., u skladu s makroekonomskim kretanjima na području nezaposlenosti i rada u RH te Izmjenama i dopunama Zakona o financiranju JLPS-a („Narodne novine“, broj 100/15), kojima je povećan udio od poreza na dohodak ostvarenih na njihovom području od 55% na 60%.

1.2. Pomoći iz proračuna

Pomoćima i potporama iz proračuna (državnog i županijskog), **planira se u 2016.g., prikupiti 2.510.000,00 kuna ili 324,00 % više sredstava nego 2015.g.**, a najveći dio se odnosi na pomoć pri realizaciji uređenja školskog igrališta u Ražancu u iznosu od 200.000,00 kn. Kapitalnom pomoći iz državnog proračuna temeljem prijenosa sredstava iz EU, planira se u cijelosti urediti Društveni dom u Podvrišju u iznosu od 2.000.000,00 kn., te na pomoć pri realizaciji projekata za 2016.g., kroz građenje i održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture.

1.3. Prihodi od imovine

U ovoj skupini prihoda, najveće stavke predviđene Planom proračuna za 2016.g., su:

- **prihodi od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih objekata u prostoru**, planirani u iznosu od **300.000,00 kuna**,
- **prihodi od naknade za korištenje nefinancijske imovine**, a odnose se na naknadu koju se THT prema Ugovoru iz 2015.g., obvezuje Općini Ražanac isplatiti u svrhu polaganja, izgradnje i održavanja telekomunikacijske infrastrukture na zemljištu u vlasništvu Općine Ražanac u iznosu do 120.000,00 kuna.
- **prihodi od dobiti trgovačkih društava** u iznosu od **20.000,00 kuna**, koji se odnose na podjelu dobiti trgovačkog društva „Čistoća“ d.o.o.Zadar, što je Odlukom skupštine tog društva definirano u travnju 2014.godine. Najveći dio te dobiti isplaćen je 2014.godine te tijekom 2015.g. i njime je kompenziran dug prema tom društvu, a ostatak dobiti u iznosu do 20.000,00 kuna se očekuje biti isplaćen u 2016.g.

1.4.Prihodi od administrativnih pristojbi i prihodi po posebnim propisima

U ovoj skupini prihoda, Planom proračuna za 2016.g. je predviđeno prikupiti **2.920.800,00 kuna**, odnosno **5,52 % manje nego 2015.g.**, a najveće stavke Plana se odnose na:

- **prihode od komunalnog doprinosa** za legalizaciju bespravno izgrađenih objekata na području Općine Ražanac i to u iznosu od **1.500.000,00 kn**, odnosno **50,00 % više** nego što je to planirano za 2015.g.
- **prihode od katastarske izmjere** i to u iznosu od **300.000,00 kuna**, što je 60,00 % manje nego planirano proračunom za 2015.g. Postoji oko 260 obveznika za koje su pokrenuti ovršni postupci po ovoj osnovi i oko 300 obveznika koji su uknjiženi na svoje nekretnine u ZK, a nisu podmirili obvezu prema Općini Ražanac za katastarsku izmjeru jer do sada nije bilo saznanja da oni kao vlasnici postoje,
- **prihode od komunalnog doprinosa** za novoizgrađene objekte, i to u iznosu od **300.000,00 kuna**, te
- **prihode od komunalne naknade** u iznosu od **500.000,00 kuna**. U drugom dijelu godine ići će se s naplatom ovih potraživanja.

1.5.Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (zemljišta)

Planom proračuna za 2016.g., je predviđeno u ovoj skupini prihoda prikupiti **2.200.000,00 kuna**, a odnose se na prihode od prodaje zemljišta u vlasništvu općine Ražanac i prihode od prodaje zemljišta u vlasništvu Općine Ražanac u postupcima legalizacije tih zemljišta tj. ograđivanja okućnica.

Raspoloživi višak prihoda iz prethodnih godina., planira se u iznosu od 2.260.000,00 kn, odnosno za 0,44 % više nego za 2015.g., što čini **ukupne prihode i primitke za 2016.g. planirane u ukupnom iznosu od 13.480.000,00 kn.**

UKUPNI RASHODI I IZDACI utvrđeni Planom proračuna za 2016.g., iznose **13.480.000,00 kuna**, što je 18,45% više nego što je planirano proračunom za 2015.g.

I.OPĆI DIO

Rashodi u glavi I. – OPĆI DIO, Planom proračuna za 2016.g., **smanjeni su za 3,48 %**, pri čemu se najveće smanjenje ogleda u:

- **stavkama za subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima u iznosu od 130.000,00 kuna ili 86,67 %**, gdje će se iz proračuna izdvajati sredstva kroz potporu za razvoju poljoprivrednih gospodarstava i sufinanciranje kupnje sadnog materijala, opreme, podizanje novih nasada.
- **stavkama rashoda za nabavu nematerijalne proizvedene imovine u iznosu od 160.000,00 kuna ili za 47,76 % manje** nego što je to planirano proračunom za 2015.g., gdje su sredstva za ulaganje u programa GIS-a usmjerena na rashode za održavanje prijevremenih izbora 2016.g. i održavanje izbora za mjesne odbore 2016.g.
- **stavkama rashoda za materijal i energiju u iznosu od 23.000,00 kuna ili 18,40%**, u odnosu na plan iz 2015.g., i to na pozicijama rashoda za uredski materijal i energiju za zgradu Općine.

Povećanja u ovom djelu rashoda proračuna se odnose na:

- **stavke rashoda za usluge**, gdje se planira povećanje od 51,18 % u odnosu na proračun za 2015.g., i to na poziciji za ostale nespomenute usluge, odnosno troškove odražavanja prijevremenih izbora u 2016.g. i troškove održavanja izbora mjesnih odbora u 2016.g. koje su planirane u iznosu od 320.000,00 kuna ili za 300.900,00 kuna više nego je to planirano za 2015.g.

II. KOMUNALNA DJELATNOST

Rashodi u glavi II. – KOMUNALNA DJELATNOST, Planom proračuna za 2016.g., **povećani su za 1.965.000,00 kuna ili za 27,18 %**.

CILJEVI I PRIORITETI RAZVOJA OPĆINE RAŽANAC U 2016.g. su:

Prema programu građenja i održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture na području Općine Ražanac:

- 1.1. Izgradnja mrtvačnice i kapelice u Ražancu** , za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 1.500.000,00 kuna,
- 1.2. Izgradnja mrtvačnice u Rtini** (krenuti u postupak javne nabave za odabir najpovoljnijeg ponuđača u procesu realizacije izgradnje prema projektu), za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 950.000,00 kuna,
- 1.3. Uređenje Društvenog doma u Podvršju**, za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 2.200.000,00 kuna, od čega se temeljem prijenosa sredstava iz EU fondova očekuje 2.000.000,00 kn.
- 1.4. Uređenje Trga u Ražancu, i to Centralnog trga, uređenje platoa na području „Pisak“** za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 250.000,00 kuna, od čega se očekuje potpora iz državnog proračuna u iznosu od 200.000,00 kn.
- 1.5. Izrada potrebne dokumentacije** za poslovnu zonu **“Vukovac“** , za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 70.000,00 kuna, te
- 1.6. Uređenje školskog igrališta (sufinanciranje uređenja)**, za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 200.000,00 kuna.
- 1.7. Ulaganja na tuđoj imovini – CGO**, a radi se o sufinanciranju Centra za gospodarenje otpadom u Biljanima Gornjim u iznosu od cca.60.000,00 kuna u 2016.g., za što je potpisan Ugovor na nivou Županije.

1.8. Nabava uređaja i opreme za posebne namjene, za što je Planom proračuna u 2016.g. planirano 87.000,00 kuna, a radi se o uređenjima dječjih igrališta na području Ražanac, Rudića, Garića, Jovića i nabavi opreme u te svrhe.

1.9. Dodatna ulaganja na građevinskim objektima i uređajima komunalne infrastrukture:

- **Gradenje i održavanje javnih površina** (zelenih površina, uređenje plaža, šetnica, igrališta, uređenje obalnih dijelova, održavanje čistoće javnih površina te ulaganja u ostale objekte na javnim površinama), za što je Planom proračuna u 2016.g., predviđeno 700.000,00 kuna,
- **Ulaganja u poljske putove**, za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 225.000,00 kuna,
- **Ulaganja u nerazvrstane ceste**, za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 400.000,00 kuna,
- **Ulaganja u javnu rasvjetu**, za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 180.000,00 kuna koje će se utrošiti na poslove opisane u prijedlogu programa za ova ulaganja u 2016.g., te
- **Ulaganja u groblja**, za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 220.000,00 kuna.

III. PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

Rashodi u glavi III. Predškolski odgoj i obrazovanje, prema Planu proračuna za 2016.g., iznose 422.680,00 kuna i povećani su za 302,55 % u odnosu na 2015.g.

Ovi se rashodi odnose na izdvajanja za program javnih potreba na području društvene brige o djeci i školstvu za 2016.g., i sastavni su dio Plana proračuna za 2016.g. Najveći dio sredstava u iznosu od 382.680,00 kuna se odnosi na troškove osnivanja i rada Dječjeg vrtića u Ražancu i to sredstava za plaće, materijalne rashode i održavanje.

IV. KULTURA I OSTALI KORISNICI

Rashodi u glavi IV. Kultura i ostali korisnici, se odnose na izdvajanja za program javnih potreba u kulturi za 2016.g. te na rad Knjižnice „Juraj Baraković“ Ražanac.

Planom proračuna za 2016.g., planirani su u iznosu od **195.100,00 kuna** ili 27,96 % manje nego za 2015.g., od čega se na rad Knjižnice „Juraj Baraković“ Ražanac odnosi 145.100,00 kuna, a na donacije u kulturi i umjetnosti; 50.000,00 kuna. Razlog smanjenju prijenosa sredstava za proračunskog korisnika Knjižnica Juraj Baraković je činjenica da VD ravnateljica Knjižnice radi na pola radnog vremena pa je potrebno i manje sredstava izdvojiti na plaće i doprinose što u usporedbi s 2015.g. iznosi oko 50,13%.

V. SOCIJALNA ZAŠTITA I OSTALI KORISNICI

Rashodi u glavi V. Socijalna zaštita i ostali korisnici, prema Planu proračuna za 2016.g., iznose 280.000,00 kuna, odnosno 5,66 % više nego za 2015.g.

Općina Ražanac je i u uvjetima sveopće recesije pokazala osjetljivost za socijalno ugrožene skupine građana te su u 2016.g., planirana izdvajanja za:

- **stipendije**, za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 80.000,00 kuna
- **sufinanciranje prijevoza učenika**, za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 70.000,00 kuna,
- **jednokratne pomoći za novorođenu djecu**, za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 30.000,00 kuna,

- **jednokratne pomoći obiteljima i kućanstvima**, za što se Planom proračuna u 2016.g. predviđa 50.000,00 kuna, te
- **jednokratne pomoći umirovljenicima**, za što se Planom proračuna u 2016.g. predviđa 30.000,00 kuna, te
- **pomoći osobama s invaliditetom**, za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 10.000,00 kuna, te
- **ostale naknade iz proračuna**, za što je Planom proračuna u 2016.g. predviđeno 10.000,00 kuna.

Ražanac, 03. svibnja 2016.

OPĆINSKO VIJEĆE OPĆINE RAŽANAC
PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA:

Vladimir Kovačević, dipl.ing.