

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA PLANA PRORAČUNA ZA 2015.

Na 11. sjednici Općinskog vijeća Općine Ražanac, održanoj 16.12.2014.godine, usvojen je Plan proračuna Općine Ražanac za 2015.godinu sa slijedećim obrazloženjem:

Plan proračuna Općine Ražanac za 2015.g., se sastoji od Općeg i posebnog dijela te plana razvojnih programa.

I. Opći dio proračuna za 2015.g. čini Račun prihoda i rashoda te Račun financiranja.

OPĆINA RAŽANAC

PLAN PRORAČUNA ZA 2015.

OPĆI DIO

BROJ RAČUNA	VRSTA PRIHODA I RASHODA	PRORAČUN 2014.	PRORAČUN 2015.	Indeks 4/3*100
1	2	3	4	5
A. RAČUN PRIHODA I RASHODA				
6	Prihodi poslovanja	7.366.153,00	6.825.000,00	92,65
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	465.000,00	2.205.000,00	474,19
3	Rashodi poslovanja	5.333.680,00	5.037.000,00	94,44
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	4.392.000,00	6.043.000,00	137,59
	RAZLIKA -MANJAK	- 1.894.527,00	- 2.050.000,00	108,21
B. RAČUN ZADUŽIVANJA/FINANCIRANJA				
8	Primici od financijske imovine i zaduživanja	0,00	100.000,00	0,00
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	350.000,00	300.000,00	85,71
	NETO ZADUŽIVANJE/FINANCIRANJE			
C. RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA				
9	Vlastiti izvori-višk prihoda	2.244.527,00	2.250.000,00	100,24
	VIŠAK/MANJAK - RASPOLOŽ. SREDST. IZ PRETH. GODINA	1.935.387,00	2.244.527,00	115,97
	UKUPNO PRIHODI I PRIMICI	10.075.680,00	11.380.000,00	112,95
	UKUPNO RASHODI I IZDACI	10.075.680,00	11.380.000,00	112,95

UKUPNI PRIHODI I PRIMICI		10.075.680,00	11.380.000,00	112,95
6	Prihodi poslovanja	7.366.153,00	6.825.000,00	92,65
61	Prihodi od poreza	2.830.000,00	2.640.000,00	93,29
611	Porez i prerez na dohodak od nesamostalnog rada	1.900.000,00	1.700.000,00	89,47
613	Porezi na imovinu	850.000,00	850.000,00	100,00
614	Porezi na robu i usluge	80.000,00	90.000,00	112,50
63	Pomoći iz inozem. i od subjekata unutar opće države	1.149.500,00	592.000,00	51,50
633	Tekuće i kapitalne pomoći iz proračuna	1.149.500,00	592.000,00	51,50
64	Prihodi od imovine	673.566,00	456.500,00	67,77
641	Prihodi od financijske imovine	207.566,00	85.500,00	41,19
642	Prihodi od nefinancijske imovine	466.000,00	371.000,00	79,61
65	Prihodi od administ. pristojbi i po poseb.propisima	2.679.817,00	3.091.500,00	115,36
651	Administrativne (upravne) pristojbe	52.000,00	52.000,00	100,00
652	Prihodi po posebnim propisima	367.817,00	989.500,00	269,02
653	Komunalni doprinosi i naknade	2.260.000,00	2.050.000,00	90,71
66	Prihodi od prodaje proizvoda, roba i usluga	33.270,00	45.000,00	135,26
661	Prihodi od pruženih usluga	33.270,00	40.000,00	120,23
663	Prihodi od donacija od pravnih i fiz.osoba izv.opć.prorač.	0,00	5.000,00	0,00
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	465.000,00	2.205.000,00	474,19
71	Prihodi od prodaje neproizvedene imovine	460.000,00	2.200.000,00	478,26
711	Prihodi od prodaje prirodnih bogatstava	460.000,00	2.200.000,00	478,26
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	5.000,00	5.000,00	100,00
721	Prihodi od prodaje građevinskih objekata	5.000,00	5.000,00	100,00
8	Prihodi od financijske imovine i zaduživanja	0,00	100.000,00	0,00
84	Primici od zaduživanja	0,00	100.000,00	0,00
844	Primljeni zajmovi od tuzem.financ.inst.izv.jav.sektors	0,00	100.000,00	0,00
9	Vlastiti izvori	2.244.527,00	2.250.000,00	100,24
92	Vlastiti izvori	2.244.527,00	2.250.000,00	100,24
922	Preneseni višak iz prethodnih godina	2.244.527,00	2.250.000,00	100,24
UKUPNI RASHODI I IZDACI		10.075.680,00	11.380.000,00	112,95
3	RASHODI POSLOVANJA	5.333.680,00	5.037.000,00	94,44
31	Rashodi za zaposlene	1.109.373,00	1.165.723,00	105,08
311	Plaće	938.778,00	983.778,00	104,79
312	Ostali rashodi za zaposlene	14.150,00	12.400,00	87,63
313	Doprinosi na plaće	156.445,00	169.545,00	108,37
32	Materijalni rashodi	3.342.776,00	2.888.277,00	86,40
321	Naknade troškova zaposlenima	69.980,00	90.000,00	128,61
322	Rashodi za materijal i energiju	842.780,00	751.500,00	89,17
323	Rashodi za usluge	2.082.836,00	1.682.940,00	80,80
324	Naknade troškova osobama izvan radnog odnosa	6.500,00	13.532,00	208,18
329	Ostali nespomenuti rashodi poslovanja	340.680,00	350.305,00	102,83
34	Financijski rashodi	120.000,00	90.000,00	75,00
342	Kamate za primljene kredite i zajmove	40.000,00	20.000,00	50,00
343	Ostali financijski rashodi	80.000,00	70.000,00	87,50
35	Subvencije	137.031,00	150.000,00	109,46
352	Subvencije poljoprivrednicima i obrtnicima	137.031,00	150.000,00	109,46

37	Naknade građ. i kućanst.na tem. osigur.i dr. naknade	245.000,00	285.000,00	116,33
372	Ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna	245.000,00	285.000,00	116,33
38	Ostali rashodi	379.500,00	458.000,00	120,69
381	Tekuće donacije	379.500,00	458.000,00	120,69
4	RASHODI ZA NABAVU NEFINANC.IMOVINE	4.392.000,00	6.043.000,00	137,59
41	Rashodi za nabavu neproizvedene imovine	700.000,00	100.000,00	14,29
412	Nematerijalna neproizvedena imovina	700.000,00	100.000,00	14,29
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	1.942.000,00	3.948.000,00	203,30
421	Građevinski objekti	1.440.000,00	3.450.000,00	237,50
422	Postrojenja i oprema	17.000,00	28.000,00	164,71
424	Knjige i ostala umjetnička djela	15.000,00	15.000,00	100,00
426	Nematerijalna proizvedena imovina	470.000,00	455.000,00	96,81
45	Rashodi za dodatna ulaganja na financijskoj imovini	1.750.000,00	1.995.000,00	114,00
451	Dodatna ulaganja na građevinskim objektima	1.750.000,00	1.995.000,00	114,00
5	IZDACI ZA FINANC.IMOV. I OTPL.ZAJMOVA	350.000,00	300.000,00	85,71
54	Izdaci za otplatu glavnice primljenih zajmova	350.000,00	300.000,00	85,71
544	Otplata glavnice primljenog zajma OTP	350.000,00	300.000,00	85,71

II. Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka za 2015.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 2015.g., iznose 9.130.000,00 kuna, što je 16,59 % više u odnosu na plan proračuna za 2014.g.

1.1. Prihodi od poreza

Kod prihoda od poreza, Planom proračuna za 2015.g. je predviđeno prikupiti **2.640.000,00 kuna**, što znači **6,71 % manje nego 2014.g.** Razlog tome je što će se početkom 2015.g., uvođenjem većih poreznih olakšica, s jedne strane povećati plaće, ali s druge strane to znači i manji priliv u lokalne proračune. S obzirom na to je i planirano manje prikupiti po toj osnovi u 2015.godini. Vlada RH najavljuje kompenzacijske mjere za lokalnu samoupravu, ali one još nisu do kraja definirane.

1.2. Pomoći iz proračuna

Pomoćima i potporama iz proračuna (državnog i županijskog), **planira se u 2015.g., prikupiti 48,50 % manje sredstava nego 2014.g.**, a najveći dio se odnosi na pomoć pri realizaciji izgradnje dječjeg vrtića u Ražancu u iznosu od 212.000,00 kuna, što je Ugovorom između Općine Ražanac i Ministarstva regionalnog razvoja i EU fondova definirano u 2014.g. te na pomoć pri realizaciji projekata za 2015.g., pomoć za razvoj infrastrukture i tekućih pomoći kod subvencioniranja poljoprivrednika i obrtnika, opskrbe pitkom vodom i sl.

1.3. Prihodi od imovine

U ovoj skupini prihoda, najveće stavke predviđene Planom proračuna za 2015.g., su:

- **prihodi od naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih objekata u prostoru**, planirani u iznosu od **300.000,00 kuna** te
- **prihodi od dobiti trgovačkih društava** u iznosu od **65.000,00 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, a Općinu Ražanac prema njezinom udjelu u tom društvu pripada iznos od cca.250.000,00 kuna. Najveći dio te dobiti isplaćen je 2014.godine u iznosu od 187.566,00 kuna i njime kompenziran dug prema tom društvu, a ostatak dobiti u iznosu od 65.000,00 kuna će biti isplaćen u 2015.g.

1.4.Prihodi od administrativnih pristojbi i prihodi po posebnim propisima

U ovoj skupini prihoda, Planom proračuna za 2015.g. je predviđeno prikupiti **3.091.500,00 kuna**, odnosno **15,36 % više nego 2014.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 **1.000.000,00 kn**, odnosno **33,33 % manje** nego 2014.g.

- **prihode od katastarske izmjere** i to u iznosu od **750.000,00 kuna**, što je 316,67 % više nego u 2014.g., iz razloga što 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 **500.000,00 kuna**, što je za **25,00 % više nego u 2014.g.**, te

- **prihode od komunalne naknade** u iznosu od **500.000,00 kuna**, što je 42,86 % više nego u 2014.g., jer će se početkom 2015.g. krenuti s opomenama za potraživanja po ovoj osnovi.

1.5.Prihodi od prodaje nefinancijske imovine (zemljišta)

Planom proračuna za 2015.g., je predviđeno u ovoj skupini prihoda prikupiti **2.200.000,00 kuna**, što je za **378,26 % više nego u 2014.g.**, a odnose se na prihode od prodaje zemljišta u vlasništvu općine Ražanac i to za jednu parcelu u Ražancu od cca.4.000,00 m² 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 2.250.000,00 kn, odnosno za 0,24 % više nego u 2014.g., što čini **ukupne prihode i primitke za 2015.g. planirane u ukupnom iznosu od 11.380.000,00 kn.**

UKUPNI RASHODI I IZDACI utvrđeni Planom proračuna za 2015.g., iznose **11.380.000,00 kuna**, što je **12,95 % više** nego za 2014.g.

I.OPĆI DIO

Rashodi u glavi I. – OPĆI DIO, Planom proračuna za 2015.g., **smanjeni su za 5,79 %**, pri čemu se najveće smanjenje ogleda u:

- **stavkama rashoda za usluge** u iznosu od **247.606,00 kuna ili 26,55%**, u odnosu na 2014.g., i to na pozicijama rashoda za ugovore o djelu, usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja te geodetsko-katastarske usluge,

- **stavkama za financijske rashode u iznosu od 30.000,00 kuna ili 25,00 %** i to na pozicijama rashoda za kamate na primljene kredite i zajmove, iz razloga što se u 2015.g. planira izaći iz okvirnog kredita, odnosno minusa po žiro-računu. S obzirom na planirano i ovi troškovi trebali bi biti manji za 20.000,00 kuna.

Povećanja u ovom djelu rashoda proračuna se odnose na:

- **stavke rashoda za plaće zaposlenih**, gdje se planira povećanje u iznosu od 5,45 % u odnosu na 2014.g., i to po osnovu zaposlenja jednog djelatnika na određeno u računovodstvu proračuna, te

- stavke rashoda za naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, u iznosu od 782,00 kune ili za 12,03 %, i to po osnovu stručnog usavršavanja bez zasnivanja radnog odnosa, također za jednog djelatnika na poslovima legalizacije bespravno sagrađenih objekata.

II. KOMUNALNA DJELATNOST

Rashodi u glavi II. – KOMUNALNA DJELATNOST, Planom proračuna za 2015.g., povećani su za 1.410.070,00 kuna ili za 24,23 %.

CILJEVI I PRIORITETI RAZVOJA OPĆINE RAŽANAC U 2015.g. su:

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

- 1.1. **Izgradnja dječjeg vrtića u Ražancu** , za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 1.000.000,00 kuna,
- 1.2. **Izgradnja mrtvačnice i kapelice u Ražancu** , za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 1.500.000,00 kuna,
- 1.3. **Izgradnja mrtvačnice u Rtini** (krenuti u postupak javne nabave za odabir najpovoljnijeg ponuđača u procesu realizacije izgradnje prema projektu), za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 350.000,00 kuna,
- 1.4. **Uređenje Društvenog doma u Podvršju u Podvršju**, za što je Planom proračuna u 2015.g. predviđeno 110.000,00 kuna.
- 1.5. **Izrada projektne dokumentacije (glavni projekt) za gradnju Trga u Ražancu, i to centralnog trga, uređenje trga ispod „Kašteline“ i uređenje platoa na predjelu „Pisak“** za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 250.000,00 kuna,
- 1.6. **Izrada dokumentacije za poslovnu zonu “Vukovac“** , za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 150.000,00 kuna, te
- 1.7. **Uređenje školskog igrališta (sufinanciranje uređenja)**, za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 90.000,00 kuna.
- 1.8. **Dodatna ulaganja na građevinskim objektima i uređajima komunalne infrastrukture:**
 - **Građenje 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 za 2015.g., predviđeno 700.000,00 kuna. Sredstva su u Programu građenja i održavanja komunalne infrastrukture raspoređena prema pristiglim prijedlozima Mjesnih odbora za 2015.g.,
 - **Ulaganja u poljske putove**, za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 225.000,00 kuna. Sredstva su u Programu građenja i održavanja komunalne infrastrukture raspoređena prema pristiglim prijedlozima Mjesnih odbora za 2015.g.,
 - **Ulaganja u nerazvrstane ceste**, za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 400.000,00 kuna. Sredstva su u Programu građenja i održavanja komunalne infrastrukture raspoređena prema prijedlozima Mjesnih odbora za 2015.g.,
 - **Ulaganja u javnu rasvjetu**, za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 150.000,00 kuna koje će se utrošiti na poslove opisane u Programu za ova ulaganja u 2015.g.,
 - **Ulaganja u groblja**, za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 220.000,00 kuna. Sredstva su u Programu građenja i održavanja komunalne infrastrukture raspoređena prema pristiglim prijedlozima Mjesnih odbora za 2015.g.

III. PREDŠKOLSKI ODGOJ I OBRAZOVANJE

Rashodi u glavi III. Predškolski odgoj i obrazovanje, prema Planu proračuna za 2015.g., iznose 105.000,00 kuna i povećani su za 200,00 % u odnosu na 2014.g.

Ovi se rashodi odnose na izdvajanja za program javnih potreba na području društvene brige o djeci i školstvu za 2015.g., i sastavni su dio prijedloga Plana proračuna za 2015.g. Sredstva za izdvajanje u navedene svrhe su povećana u odnosu na 2014.g. iz razloga obvezne organizacije predškolskog odgoja na području Općine Ražanac prema Zakonu o predškolskom odgoju.

IV. KULTURA I OSTALI KORISNICI

Rashodi u glavi IV. Kultura i ostali korisnici, se odnose na izdvajanja za program javnih potreba u kulturi za 2015.g. te na rad Knjižnice „Juraj Baraković“ Ražanac. Planom proračuna za 2015.g., utvrđeni su u iznosu od 270.830,00 kuna ili 1,82 % više nego za 2014.g., od čega se na rad Knjižnice „Juraj Baraković“ Ražanac odnosi 220.330,00 kuna, a na donacije kulturi i umjetnosti; 50.000,00 kuna.

V. SOCIJALNA ZAŠTITA I OSTALI KORISNICI

Rashodi u glavi V. Socijalna zaštita i ostali korisnici, prema Planu Proračuna za 2015.g., utvrđeni su u iznosu od 265.000,00 kuna, odnosno 15,22 % više nego za 2014.g.

Općina Ražanac je i u uvjetima sveopće recesije pokazala osjetljivost za socijalno ugrožene skupine građana te su u 2015.g., planirana izdvajanja za:

- **stipendije**, za što je Planom proračuna predviđeno 70.000,00 kuna
- **sufinanciranje prijevoza učenika**, za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 70.000,00 kuna,
- **jednokratne pomoći za novorođenu djecu**, za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 50.000,00 kuna,
- **jednokratne pomoći obiteljima i kućanstvima**, za što se Planom proračuna za 2015.g. predviđa 30.000,00 kuna, te
- **jednokratne pomoći umirovljenicima**, za što se Planom proračuna u 2015.g. predviđa 30.000,00 kuna, te
- **pomoći osobama s invaliditetom**, za što je Planom proračuna za 2015.g. predviđeno 10.000,00 kuna.

OPĆINSKO VIJEĆE OPĆINE RAŽANAC
PREDSJEDNIK OPĆINSKOG VIJEĆA:
Nediljko Jović, dr.med.