

**OBRAZLOŽENJE II. IZMJENA I DOPUNA
PRORAČUNA OPĆINE VOJNIĆ
ZA 2015 GODINU**

Vojnić, prosinac 2015.

PRAVNI OSNOV

Odredbama članka 7. Zakona o proračunu (NN 87/08,136/12 i 15/15) propisano je da ako se tijekom proračunske godine, zbog izvanrednih nepredviđenih okolnosti povećaju rashodi i izdaci, odnosno umanje prihodi i primici, proračun se mora uravnotežiti pronalaženjem novih prihoda i primitaka, odnosno smanjenjem predviđenih rashoda i izdataka. Uravnoteženje proračuna provodi se tijekom proračunske godine izmjenama i dopunama proračuna prema postupku za donošenje proračuna.

Izmijenjeni Pravilnik o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN124/14) primjenjuje se na knjigovodstvene evidencije od 01. siječnja 2015. godine. Kako se poslovanje proračunskih korisnika vodi preko sustava riznice Novim Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i računskom planu ostavljena je mogućnost da proračuni sredstva namijenjena proračunskim korisnicima iz svoje nadležnosti iskazuju u glavnoj knjizi na odgovarajućim računima rashoda za čije se pokriće sredstva koriste unutar odjeljka 3671 kao prijenose proračunskim korisnicima za financiranje redovite djelatnosti i to:

- Prijenose za financiranje rashoda poslovanja
- Prijenose za financiranje rashoda za nabavu nefinancijske imovine i
- Prijenose za financiranje izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

S tim da računi odjeljka 3671 neće se koristiti u procesu planiranja proračuna.

Kao i do sada u planu i izvještaju o izvršenju proračuna iskazivat će se rashodi proračunskih korisnika prema prirodnoj vrsti. U slučajevima kada se uplate prihodi na račun jedinice lokalne samouprave vlastiti ili namjenski prihodi proračunskih korisnika ili pak iz sredstava pomoći koje je drugi proračun doznačio za potrebe proračunskog korisnika ne koristi se podskupina 367.

Proračun proračunskih korisnika bit će iskazan u posebnim financijskim izvještajima sa obrazloženjima.

OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA

1. PRIHODI I PRIMICI

Broj računa	Opis	I.Rebalans 2015	II Rebalans 2015	Indeks
6	Prihodi poslovanja	18.286.908	12.065.357	65,98%
61	Prihodi od poreza	2.236.000	1.201.000	53,71%
63	Pomoći iz općeg proračuna	14.092.750	9.063.750	64,31%
64	Prihodi od imovine	337.058	291.507	86,49%
65	Prihodi od administrativnih pristojbi i naknada	1.263.000	1.156.000	91,53%
66	Prihodi od prodaja proizvoda, usluga	358.100	353.100	98,60%
7	Prihodi od prodaje nefinancijske imovine	60.000	60.000	100%
72	Prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine	60.000	60.000	100%
9	Vlastiti izvori	572.278	572.278	100%
92	Rezultat poslovanja - višak	572.278	572.278	100%
	UKUPNO	18.874.186	12.697.635	67,27%

Drugim izmjenama i dopunama proračuna iskazano je smanjenje proračuna za 67,12% ili 6.221.551 kn. Predlažu se prihodi poslovanja sa 18.286.908 kn na 12.065.357 kn. Prilikom donošenja proračuna planiran je višak prihoda od 572.278 kn te ovim izmjenama i dopunama proračuna ostvareni višak prihoda prenesen iz prethodne godine iznosi 572.278 kn.

2. RASHODI I IZDACI

Rashodi i izdaci po ekonomskoj klasifikaciji

Broj računa	Opis	I.Rebalans 2015	II Rebalans 2015	Index
3	Rashodi poslovanja	6.803.186	7.422.135	109,10%
31	Rashodi za zaposlene	1.722.115	1.688.615	98,05%
32	Materijalni rashodi	3.384.520	3.150.520	93,09%
34	Financijski rashodi	192.151	150.000	78,06%
35	Subvencije	33.000	5.000	15,15%
37	Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i dr. naknade	490.400	427.000	87,07%

38	Ostali rashodi	981.000	2.001.000	203,98%
4	Rashodi za nabavu nefinancijske imovine	12.072.000	3.110.500	25,77%
41	Rashodi za nabavu ne proizvedene imovine	120.000	0,00	0,00%
42	Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine	11.452.000	2.691.500	23,50%
45	Rashodi za dodatne ulaganja na nefinancijsku imovinu	500.000	419.000	83,80%
5	Izdaci za financijsku imovinu i otplate zajmova	44.000	2.165.000	4920,45 %
53	Izdaci za dionice i udjele u glavnici	44.000	44.000	100%
	UKUPNO	18.919.186.	12.697.635	67,11

Rashodi poslovanja su smanjeni za 32,89 % ili 6.221.551 kn. Smanjenje se pretežno odnosi na smanjenje kapitalnih projekata i to deponije Kokirevo, koja je planirana I. izmjenama i dopunama 2015. godine sa 7.000.000 kuna, a s obzirom na realizaciju II. izmjenama i dopunama iznos je 700.000 kuna, izgradnja javne rasvjete skinuto 500.000 kuna, a povećani su rashodi kapitalnih projekata uvođenje širokopojasnog interneta za 100.000 kuna, nabava mobilnog reciklažnog dvorišta u vrijednosti 450.000 kuna, od čega Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost sudjeluje u financiranju sa 53.33%. Također se povećaju rashodi izrade dokumentacije za reciklažno dvorište u iznosu od 87.500 kuna, Fond za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost učestvuje u sufinanciranju sa 60.000 kuna, a ostali dio financira Općina.

OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA

Općina Vojnić ima jedan Razdjel sa Glavom Jedinstvenog upravnog odjela, Glavom Dječjeg vrtića Vojnić i Glavom Knjižnice i čitaonice.

Pod Glavom Jedinstveni upravni odjel ma svoje programe i aktivnosti kako slijede:

Program 1001 Javna uprava i administracija

Aktivnost A100001 Predstavnička i izvršna vlast

Povećani su rashodi za izbore za Sabor u iznosu od 47.000 kn s obzirom na izračun jer se ti izbori financiraju iz državnog proračuna.

Aktivnost A100003 Poslovanje mjesnih odbora

Smanjeni su rashodi za 41,67% ili 21.000 kn za tekuću dotaciju rada mjesne samouprave. Realizirano je do 01.12.2015. godine 11.044,00 kuna.

Aktivnost A100006 Redovna djelatnost uprave i administracije

Rashodi su smanjeni za 8,44%, a smanjenje se odnosi na bonus za uspješan rad, naknade za bolest, invalidnost i smrtni slučaj, regres za godišnji odmor, tečajevi i stručni ispiti, dnevnice za službena putovanja tj. prava zaposlenih

Aktivnost K100007 Nabava opreme

Smanjenje kapitalnih rashoda i to u iznosu od 1.377.000,00 kn, samo je ostavljeno za nabavku računalne opreme u iznosu od 10.000,00 kn. Peć za centralno grijanje neće biti nabavljena, a kamiona za smeće je prebačen na aktivnost nabavke kamiona za odvoz smeća kao kapitalna dotacija poduzeću.

Aktivnost K100008 Dodatna ulaganja u nefinancijsku imovinu

Smanjeni su kapitalni rashodi za dodatna ulaganja na građevinskim objektima Općine Vojnić u iznosu od 50.000,00 kuna i dodatna ulaganja na zgradi Dječjeg vrtića Vojnić u iznosu od 37.000,00 kuna.

Program 1003 Jačanje gospodarstva

Aktivnost A100010 Financiranje rada Turističke zajednice

Rashodi su smanjeni u 100% iznosu jer neće biti financiranje rada turističke zajednice Općine Vojnić, budući da je tek proveden natječaj o imenovanju direktora Turističke zajednice.

Aktivnost A100062 Nabava kamiona za odvoz smeća

Dodana je stavka nabava kamiona za smeće kao kapitalna dotacija poduzeću u iznosu od 1.272.000,00 kuna kako je to i pojašnjeno u aktivnosti K100007 Nabava opreme.

Program 1004 Potpora poljoprivredi

Aktivnost A100009 Subvencije poljoprivrednicima

Smanjeni su rashodi za 28.000,00 kuna ili 84,85% budući da do kraja 2015. godine više neće biti osiguravanja poljoprivrednih usjeva i nasada po policama osiguravajućih kuća.

Program 1005 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja

Aktivnost A100012 Zaštita i spašavanje ljudi i imovine

Smanjenje rashoda odnosi se na naknade članovima DVD-a za protupožarne intervencije budući da su svi dostavljeni obračuni isplaćeni. Stavka je smanjena za 81,82% i smanjena je stavka za tekuću dotaciju opreme koja se financira iz općih prihoda i primitaka i iz izvora pomoći.

Program 1006 Osnovno i srednjoškolsko obrazovanje

Aktivnost A100016 Tekuće dotacije za školsko

Smanjenje rashoda se odnosi na dotaciju osnovnoj školi Vojnić za 70%.

Aktivnost A100017 Stipendije i školarine

Smanjeni su rashodi budući da je jedan student Odlukom povjerenstva ostvario sve uvjete za dobivanje stipendije koji će biti financiran iz proračuna Općine Vojnić.

Program 1007 Socijalna skrb

Aktivnost A100018 Pomoć socijalno ugroženim kategorijama stanovništva

Rashodi su predviđeni po Zakonu o socijalnoj skrbi, međutim po realizaciji do 01.12.2015. godine nisu utrošena sredstva što se tiče naknada za novorođeno dijete pa se smanjuje stavka za 42,86%.

Aktivnosti A100058 Socijalna skrb – zakonska osnova

S obzirom na dostavljene zahtjeve vezano za zakonsku osnovu utrošeno je 2.347,40 kuna a određeni dio sredstava je smanjen i to za 80%.

Program 1008 Razvoj civilnog društva

Aktivnost A100020 Tekuće donacije ostalim neprofitnim organizacijama

Smanjenje stavke rashod je za 50% i to za tekuću donaciju zdravstvenoj ustanovi.

Aktivnost A100021 Tekuće donacije udrugama građana

Rashodi su smanjeni za 25% za tekuću donaciju udrugama.

Aktivnost A100022 Financiranje javnih potreba u sportu

Smanjeni su rashodi za 14,29 % i to za održavanje kulturnih manifestacija jer neće biti realizacije do 31.12.2015. godine.

Program 1009 Promicanje kulture

Aktivnost K100024 Obnova Centralne partizanske bolnice

Realizacija obnove Centralne partizanske bolnice u 2015. neće biti po dopisu Ministarstva kulture da kandidiran projekt nije prošao, te se iznos skida u 100% iznosu, te se skida iznos sanacije unutrašnjosti Doma kulture, a održavanje i obnova kulturnih dobara se smanjuje a ostavlja se iznos za obnovu starog grada Krstinja koji će se financirati iz županijskog proračuna u iznosu od 10.000 kuna.

Program 1010 Upravljanje imovinom

Aktivnost A100050 Sanacija poslovnih objekata

Promjene rashoda su bile i u programu upravljanja imovinom vezano za smanjenje na sanaciji i održavanju poslovnih objekata za 85 %, a povećani su rashodi za izradu dokumentacije za rekonstrukciju zgrada u općinsku tržnicu za 2 % s obzirom na realizaciju. Općina Vojnić je izradila sve certifikate za zgradu u vlasništvu općine pa se stavka tih rashoda smanjuje po realizaciji za 46,67 %.

Aktivnost K100027 Izgradnja i rekonstrukcije komunalne infrastrukture

Smanjeni su rashodi za izradu dokumentacije mosta, te za kamate po primljenih zajmovima koji se odnose na program IPAD Mjera 301, a stavljena je otplata glavnice po kreditu za rekonstrukciju cesta tog programa u iznosu od 2.121.000,00 kuna, koju je općina dobila u svoj proračun po istom programu.

Aktivnost K100034 Izgradnja centralnog groblja

Smanjeni su rashodi za izgradnju groblja i mrtvačnica u iznosu od 350.000 kn jer je ispostavljena privremena situacija za 2. fazu radova na centralnog groblju-mrtvačnica i s obzirom na realizaciji u ovoj godini rashodi se smanjuju.

Aktivnost K100036 Izgradnja kanalizacijskog sustava

Rashodi su smanjeni za 74% budući da realizacija projekta u kojem Općina Vojnić učestvuje sa trgovačkim poduzećem Vodovod i odvodnja Vojnić neće biti realiziran do kraja 2015. godine. Projekt je prošao dvije faze provjere, prva faza će biti u 2016. godini.

Aktivnost K100037 Sanacija deponije Kokirevo

Pozicija rashoda je smanjena za 6.300.000,00 je deponija Kokirevo je zatvorena, a radovi koji su završeni za postavljanje ograde oko deponije će biti isplaćeni do kraja 2015.

Aktivnost K100041 Gospodarenje vodoopskrbnim sustavima na području općine Vojnić

Rashodi su povećani zbog realizacije kroz tu aktivnost za 22 % ili za 22.000 kn.

Aktivnost K100057 Širokopojasni Internet

Studija za uvođenje širokopojasnog interneta je izrađena i bit će isplaćena do kraja 2015. godine, jer je ista neophodna za kandidiranje projekta. Projekt će obuhvaćati sve zgrade javne namjene, pravne osobe koje rade i posluju na našem području tj. svi kojima je potreban Internet i nadzorne kamere za svoje poslovanje.

Aktivnost K100060 Izgradnja javne rasvjete

Smanjeni su rashodi za 100% iznosa jer neće biti realizirana izgradnja javne rasvjete.

Aktivnost K100061 Reciklažna dvorišta

Pod aktivnosti reciklažna dvorišta razdvojene su stavke za izradu dokumentacije za reciklažno dvorište i nabavku mobilnog reciklažnog dvorišta. Ista su sufinancirana od strane Fonda za zaštitu okoliša i energetske učinkovitost u iznosu od 90%, a Općina Vojnić sa 10%.

Program 1011 Održavanje komunalne infrastrukture

Aktivnost A100029 Održavanje javne rasvjete

Rashodi su smanjeni za usluge tekućeg održavanja javne rasvjete za 37,50 %

Aktivnost A100030 Zimska služba

Povećani su rashodi za 10.000,00 kuna zbog izvršene realizacije do 01.12.2015. godine.

Aktivnost A100031 Javni radovi

Kod javnih radova rashodi su povećani za nabavu traktorske prikolice u iznosu od 130.000,00 koje je sufinancirana od Ministarstva graditeljstva i prostornog uređenja u iznosu od 80.000,00 kuna, a dio iz proračuna Općine Vojnić.

Aktivnost T100032 Održavanje nerazvrstanih cesta

Povećani su rashodi za usluge tekućeg i investicijskog održavanja cesta, mostova za 19,02% zbog izvršene realizacije.

Aktivnost AT100033 Održavanje ostale komunalne infrastrukture

Pozicija rashoda uređenja dječjeg igrališta smanjena je za 97,50% jer neće biti realizacije do kraja 2015. godine, povećana je pozicija za zbrinjavanje otpada u iznosu od 150.000,00 kuna. Smanjeno je održavanje javnih zelenih površina za 70,59 %.

Program 1012 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja

Aktivnost A100047 Održavanje poslovnih i stambenih prostora

Rashodi pričuve za stanove koji je planiran u proračunu za 2015. godinu u iznosu od 10.000 kuna smanjuju se za 50% po dosadašnjem izvršenju.

Aktivnost K100038 Prostorno planiranje i uređenje Općine

Izrada dokumentacije II. Izmjena i dopuna prostornog plana izvršena je i stavka se smanjuje s obzirom na izvršenje financijske obveze i to za 83,33%.

Glava 00102 i Glava 00103

Proračunski korisnici Knjižnica i čitaonica Vojnić i Dječji vrtić svoje tekuće i kapitalno poslovanje imaju iskazano u svojim financijskim planovima zajedno sa obrazloženjem.

Općinski načelnik
Nebojša Andrić