

Proračun u malom za 2024. godinu

OPĆINA OKUČANI





Poštovani mještani Općine Okučani

svrha proračunskog vodiča za građane je na jednostavan i usporediv način pružiti transparentne i potpune informacije o strukturi proračuna naše Općine. Također, cilj nam je što bolje informirati javnost o tome koliko i na koji način se raspoređuju proračunska sredstva, koje aktivnosti i projekte provodimo i financiramo te o kojim sve

javnim potrebama skrbimo – kako bismo u Vama imali ravnopravnog partnera prilikom kreiranja javnih politika. Budući da je proračun živ i stalno se mijenja, trudili smo se što bolje objasniti osnovne pojmove i procese, kako bi javnosti približili suštinu proračuna i proračunskih procesa. Nadamo se da ćete uz pomoć ovog kratkog vodiča pronaći odgovore na pitanja koja vas zanimaju i biti spremni na sudjelovanje kako bi pridonijeli racionalnijem upravljanju općinskim sredstvima te kvalitetnijem i učinkovitijem pružanju usluga. Proračun Općine Okučani za 2024. godinu kojeg je usvojilo Općinsko vijeće iznosi 3.781.193 eura.

U nastavku prikaz Proračuna Općine Okučani možemo podijeliti u dvije tematske cjeline: U prvom dijelu objašnjeni su pojmovi vezani za proračun te je prikazan proces donošenja proračuna i izvještavanja o izvršenju proračuna. U drugom dijelu prikazani su proračunski prihodi i rashodi po vrstama i namjeni te najznačajniji projekti u 2024. godini.

Vaš načelnik!

Što je proračun?



✓ Temeljni financijski dokument jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave

Akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci JLP(R)S za proračunsku godinu, a sadrži i projekcije prihoda i primitaka te rashoda i izdataka za dvije proračunske godine unaprijed.

Proračun *nije statičan* akt, već sukladno Zakonu može se mijenjati tijekom proračunske godine, odnosno donosi se *Rebalans proračuna* (Izmjene i dopune).

U ovom Proračunu za građane bit će prikazan sažetak prijedloga proračuna Općine Okučani za 2024. godinu s najvažnijim smjernicama razvoja Općine koji pojašnjava planove i aktivnosti. Želimo omogućiti svim građanima uvid u prihode i rashode Općine Okučani kako bi imali transparentnu i potpunu informaciju o tome gdje i kako se troši općinski novac te kako bismo i potaknuli sve građane na aktivno sudjelovanje u komentiranju, predlaganju i sugeriranju općinskog proračuna.

Sadržaj proračuna



Opći dio

Opći dio proračuna čini sažetak Računa prihoda i rashoda i Računa financiranja te Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

Račun prihoda i rashoda proračuna sastoji se od prihoda i rashoda iskazanih prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji te rashoda iskazanih prema funkcijskoj klasifikaciji.

U Računu financiranja iskazuju se primici od financijske imovine i zaduživanja te izdaci za financijsku imovinu i otplate instrumenata zaduživanja prema izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji.



Posebni dio

Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i njihovih proračunskih korisnika iskazanih po organizacijskoj klasifikaciji, izvorima financiranja i ekonomskoj klasifikaciji, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.



Načela proračuna

Načelo jedinstva i točnosti

Prihodi i rashodi svih proračunskih i izvanproračunskih korisnika moraju se iskazivati po bruto načelu, tj. svi njihovi rashodi moraju se iskazivati po funkcijama i programima u visini utvrđenoj proračunom.

Načelo proračunske godine

Proračunska godina je razdoblje od 12 mjeseci koje počinje 1. siječnja, a završava 31. prosinca kalendarske godine. Prihodi i primici uplaćeni na račun od 1. siječnja do 31. prosinca tekuće godine prihod su odnosno primitak tekuće proračunske godine.

Načelo višegodišnjeg planiranja

Proračun i financijski plan donose se za tri proračunske godine, a sastoje se od plana za proračunsku godinu i projekcija za sljedeće dvije proračunske godine.

Načelo uravnoteženosti

Proračun i financijski plan moraju biti uravnoteženi tako da ukupni prihodi i primici pokrivaju ukupne rashode i izdatke.

Načelo obračunske jedinice

U proračunu, financijskim planovima i financijskim izvještajima iznosi se iskazuju u službenoj valuti Republike Hrvatske.



Načelo univerzalnosti

Ukupni prihodi i primici služe za podmirivanje svih rashoda i izdataka.

Načelo specifikacije

Prihodi i primici raspoređuju se u proračunu i financijskom planu po ekonomskoj proračunskoj klasifikaciji i proračunskoj klasifikaciji izvori financiranja. Rashodi i izdaci raspoređuju se u proračunu i financijskom planu prema proračunskim klasifikacijama.

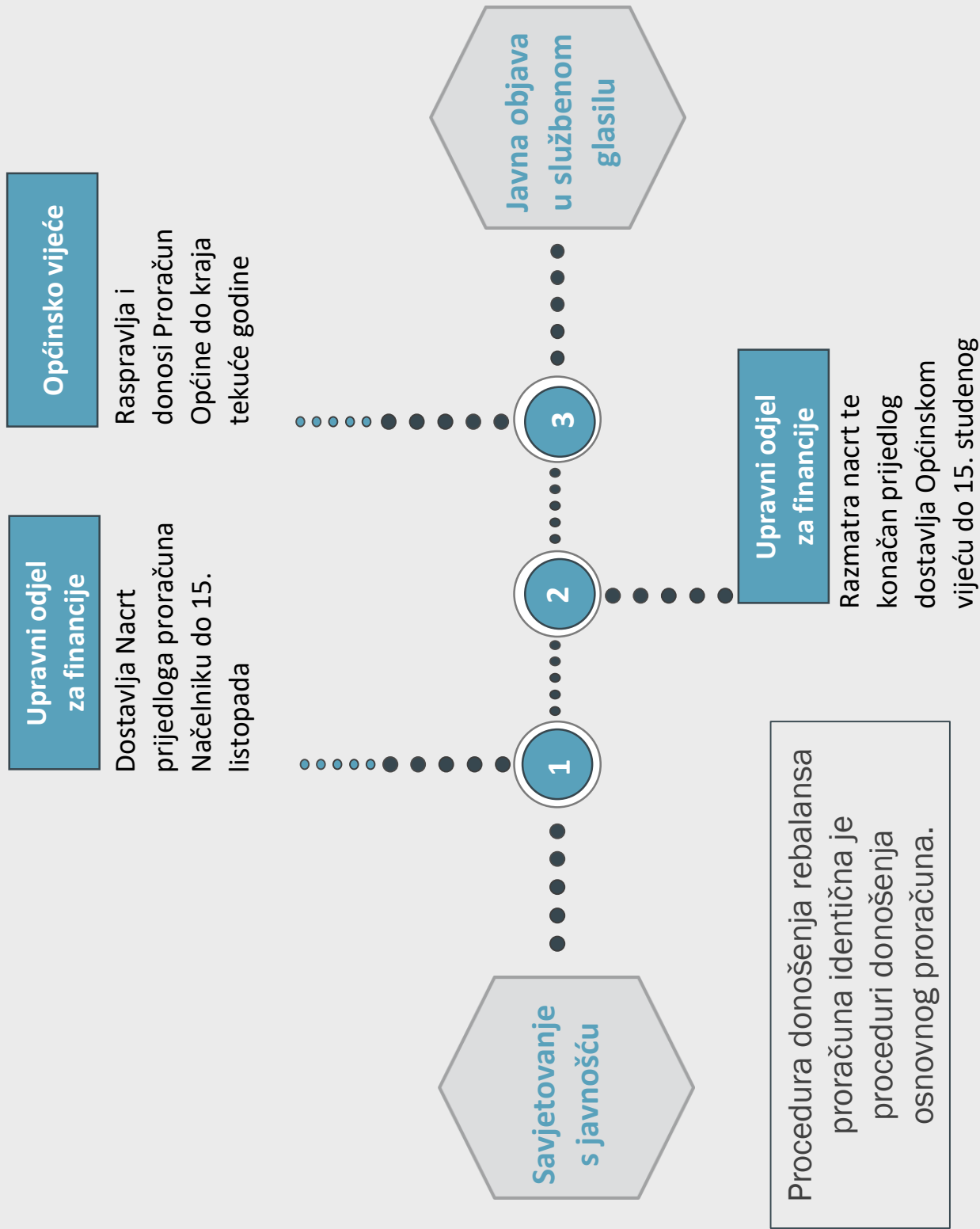
Načelo dobrog financijskog upravljanja

Proračunska sredstva moraju se upotrebljavati ekonomično, učinkovito i djelotvorno.

Načelo transparentnosti

Proračuni i svi povezani dokumenti moraju biti dostupni javnosti, objavljuju se u službenim glasilima, mrežnim stranicama i dr.

Postupak donošenja proračuna



Odakle sve dolazi novac u općinski proračun?

PRIHODI POSLOVANJA

- Porezi (porez i prirez na dohodak, porez na promet nekretnina, kuće za odmor)
- Pomoći iz proračuna i inozemstva
- Prihodi od imovine (zakupi, koncesije i dr.)
- Komunalni doprinosi i naknade
- Prihodi od donacija
- Upravne pristojbe i ostalo

PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCIJSKE IMOVINE

- Prodaja dugotrajne pokretne i nepokretne imovine

PRIMICI OD FINANCIJSKE IMOVINE I ZADUŽIVANJA RASPOLOŽIVA SREDSTVA IZ PRETHODNIH GODINA

- Preneseni višak ili manjak

Prihodi proračuna po namjeni

NAMJENSKI PRIHODI

- komunalna naknada - financiranje održavanja komunalnih djelatnosti, održavanje javnih površina, nerazvrstanih cesta, groblja, javne rasvjete i dr.
- komunalni doprinos - gradnju komunalne infrastrukture, nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, groblja i dr.
- vodni doprinos - izgradnja komunalno vodnih građevina

NENAMJENSKI PRIHODI (porezi, zakupi, ostali prihodi)

- mogu financirati sve vrste rashoda, a prvenstveno: predškolski odgoj, vatrogastvo, sport, kulturu, socijalnu skrb i zdravstvo

PRIHODI OD PRODAJE IMOVINE - kapitalne rashode

PRIMICI OD DUGOROČNOG ZADUŽIVANJA - *isključivo* za kapitalne investicije uz prethodnu suglasnost općinskog vijeća i vlade RH

Što financiramo iz proračuna?

RASHODI POSLOVANJA

- Rashodi za zaposlene (plaće zaposlenih u ustanovama u vlasništvu općine i općinskoj upravi) Materijalni rashodi (održavanje komunalne infrastrukture, potrošnja javne rasvjete...)
- Financijski rashodi
- Subvencije
- Pomoći dane unutar države i u inozemstvo
- Naknade građanima i kućanstvima
- Ostali rashodi

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

- Rashodi za nabavu i dodatna ulaganja na dugotrajnoj imovini
- Izgradnja objekata, cesta, nogostupa, javne rasvjete, groblja, kupnja zemljišta.

IZDACI ZA FINANCIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA

- Otplate glavnica primljenih kredita

Rashodi proračuna po namjeni

ZADANI RASHODI na temelju zakonske obveze

- | | |
|------------------------------------|-------------------------------|
| ▪ Predškolski odgoj | ▪ Komunalno gospodarstvo |
| ▪ Socijalna skrb i zdravstvo | ▪ Zaštita okoliša |
| ▪ Javne potrebe u sportu i kulturi | ▪ Prostorno planiranje |
| ▪ Protupožarna i civilna zaštita | ▪ Materijalni rashodi i plaće |

RASHODI VEZANI ZA DODATNE STANDARDE JAVNIH POTREBA

- Održavanje manifestacija od lokalnog značaja
- Sufinanciranje rada udruga u društvenim djelatnostima
- Briga o djeci i starijima
- Srednjoškolsko i visoko obrazovanje
- Dodatni programi u osnovno školskom obrazovanju

Proračun Općine Okučani

Smjernice ekonomske i fiskalne politike za razdoblje 2024.-2026. koje je Vlada usvojila na svojoj sjednici održanoj u travnju, a izrađene su na temelju Nacionalnog programa reformi Republike Hrvatske za 2023. i Programa konvergencije Republike Hrvatske za razdoblje 2023. - 2025. Sukladno Zakonu o proračunu (NN 144/21) a na temelju navedenih Smjernica, Ministarstvo financija je sastavilo Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2024. - 2026. te iste dostavila županijama, gradovima i općinama.

Plan proračuna Općine Okučani za razdoblje od 2024. do 2026. godine **sastavljen je** sukladno odredbama Zakona o proračunu (NN 144/21), Pravilnika o proračunskim klasifikacijama (NN 26/10, 120/13 i 1/20), Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu (NN 124/14, 115/15, 87/16, 3/18 i 126/19) te donesenim Smjernicama Vlade RH.





Prihodi i primitci

Prihodi i primitci, u 2024. godini, planirani su u iznosu od 3.781.193 € i to kako slijedi:

3.698.193 € Prihoda od poslovanja

- ◆ Prihodi od poreza 293.101 €
- ◆ Prihodi iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna odnosno iz državnog, županijskog i EU proračuna 2.934.132 €
- ◆ Prihodi od imovine 70.260 €
- ◆ Prihodi od prodaje roba i usluga 400.400 €
- ◆ Ostali prihodi 300 €

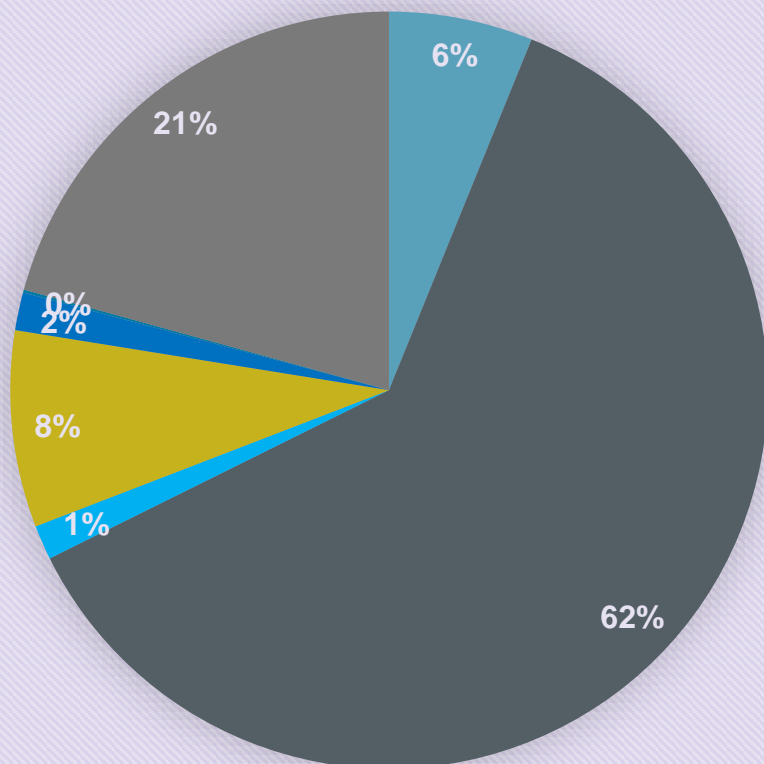
83.000 € Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

- ◆ Prihodi od prodaje imovine 77.000 €
- ◆ Prihodi od prodaje proizvedene imovine 6.000 €

Ukupan donos viška iz prethodne(ih) godine 988.311 €

Struktura prihoda u 2024. godini

Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih prihoda Općine Okučani za 2024. godinu, predložen je i odgovarajući grafički prikaz.



- Prihodi od poreza
- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna
- Prihodi od imovine
- Prihodi od prodaje roba i usluga
- Prihodi od prodaje neproizvedene imovine
- Prihodi od prodaje proizvedene imovine
- Ukupan donos viška iz prethodnih godina

Rashodi i izdaci

Sukladno planiranim prihodima tekuće godine, planirani su i rashodi u ukupnom iznosu od 4.769.504 €.

Raspodjela sredstava u proračunu na:

- rashode poslovanja (skupina 3) 2.281.853 €
- rashode za nabavu nefinancijske imovine (skupina 4) 2.487.651 €

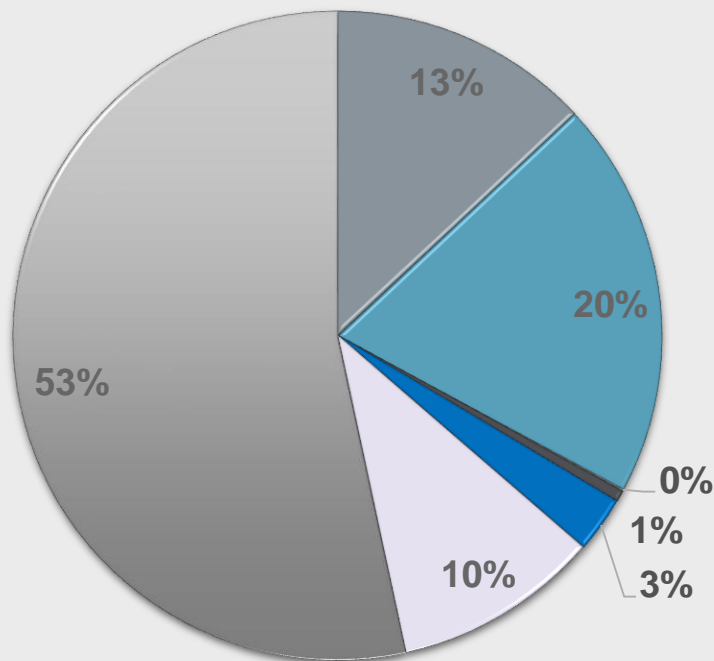
U Prijedlogu plana Proračuna Općine Okučani za 2024. godinu primijenjeno je programsko planiranje poštujući funkcijsku i ekonomsku klasifikaciju, te izvore financiranja.

U tablici se nalazi prikaz rashoda prema ekonomskoj klasifikaciji odnosno prema osnovnim skupinama rashoda i izdataka kroz razdoblje 2024. - 2026. godine.

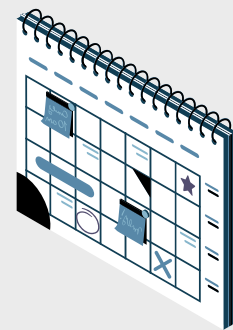
	Rashodi	Plan 2024.	Plan 2025.	Plan 2026.
Rashodi poslovanja		2.281.853	2.131.571	2.031.571
Rashodi za zaposlene		607.525	607.525	507.525
Materijalni rashodi		922.782	814.500	814.500
Financijski rashodi		5.300	5.300	5.300
Subvencije		27.000	27.000	27.000
Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade		131.100	115.100	115.100
Donacije i ostali rashodi		479.646	453.646	453.646
Rashodi za nabavu nefinancijske imovine		2.487.651	382.450	304.450
Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine		2.487.651	382.450	304.450

Struktura rashoda u 2024.

Radi boljeg uvida u strukturu planiranih proračunskih rashoda Općine Okučani za 2024. godinu, predočen je i odgovarajući grafički prikaz



- Rashodi za zaposlene
- Materijalni rashodi
- Financijski rashodi
- Subvencije
- Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade
- Donacije i ostali rashodi
- Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine



Sukladno *Pravilniku o proračunskim klasifikacijama*, organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna naziva se **razdjel**, a sastoji se od jedne ili više **glava** (organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna).

Sukladno navedenom Pravilniku, Proračun Općine Okučani sastoji se od jednog razdjela i dvije glave, i to:

Razdjel 1 Jedinostveni upravni odjel

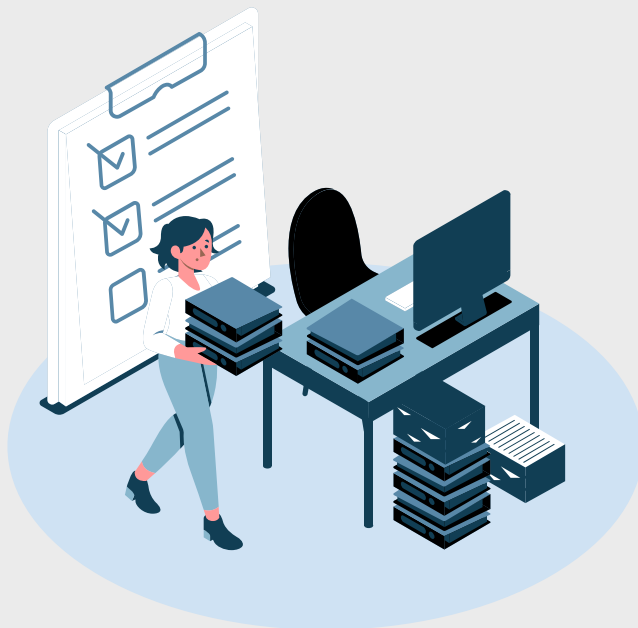
- **Glava 1** Jedinostveni upravni odjel
- **Glava 2** Narodna knjižnica i čitaonica

Svaki razdjel i glava dijele se po programima usmjerenim na ostvarenje ciljeva proračunskih korisnika. Svaki program obično ima i aktivnosti i projekte čije šifre počinju slovima **A** (aktivnost), **K** (kapitalni projekt) ili **T** (tekući projekt). Projekti su jednokratni te mogu biti tekući ili kapitalni, gdje provedba tekućeg projekta ne povećava imovinu, a provedba kapitalnog podrazumijeva ulaganja u povećanje imovine.

Definirani programi Proračuna Općine Okučani

Glava 1 Jedinствени upravni odjel
4.737.254 €

Glava 2 Narodna knjižnica i čitaonica
32.250 €



Program 1000 – 1002 Djelokrug akata i mjera iz djelokruga izvršnih i predstavničkih tijela, političkih stranaka i vijeća nacionalnih manjina

Cilj programa je osiguravanje kontinuiranog i nesmetanog rada općinskog vijeća i njegovih radnih tijela, omogućavanje pravovremenog informiranja javnosti i poštivanje načela transparentnosti, postizanje što veće učinkovitosti i ekonomičnosti rada općinskih tijela. U okviru ovog Programa planiraju se aktivnosti za Predstavničko i Izvršno tijelo u vidu naknada za njihov rad i donacije političkim strankama te vijeću nacionalnih manjina. Proračunom su predviđena sredstva u iznosu od 17.184 €.

Program 1003 Priprema i donošenje akata iz djelokruga jedinstvenog upravnog odjela

U okviru ovog programa planiraju se sredstva za rashode za zaposlene, materijal i energiju, financijske rashode i ostale nespomenute rashode (nabava uredskog i drugog materijala, energije, usluga tekućeg i investicijskog održavanja opreme, računalne usluge, nabavu sitnog inventara, telefonske i poštanske usluge, intelektualne i osobne usluge, usluge informiranja i promidžbe, zdravstvene usluge, premije osiguranja, troškove sudskih postupaka). Osnovni cilj je komunikacija i podrška mještanima u okviru ovlasti jedinice lokalne zajednice po načelu dobrog gospodarstvenika. Proračunom su predviđena sredstva u iznosu od 457.725 €.

Program 1004 Razvoj gospodarstva

Program za cilj ima jačanje rasta i razvoja konkurentnosti i poboljšanja kvalitete života u Općini Okučani te postizanje raznolikosti cjelokupnog gospodarstva na području Općine. Ovim programom osigurana su sredstva u iznosu od 39.700 € za financiranje aktivnosti u poljoprivredi, turizmu i razvoju gospodarstva. Poticanje razvoja za cilj ima jačanje turizma kao mogućeg pokretača ukupnog razvoja gospodarstva Općine, stvaranje cjelogodišnje turističke ponude te razvoj i unapređenje posebnih oblika turizma, koristeći prirodne i kulturne

Program 1005 Održavanje komunalne infrastrukture

Cilj programa je obavljanje komunalnih djelatnosti kontinuirano i kvalitetno s ciljem održavanja infrastrukture u stanju funkcionalne sposobnosti uz uvažavanje načela komunalnog gospodarstva, a radi podizanja kvalitete stanovanja i konkurentnosti gospodarstva na području Općine. Za dolje navedene komunalne djelatnosti Općina je za 2024. godinu planirala iznos od 485.000 €.



Program 1006 Građenje komunalne infrastrukture

Obavljanje komunalnih djelatnosti kroz financiranje izgradnje i rekonstrukciju komunalne infrastrukture s ciljem stvaranja pretpostavki gospodarskog rasta i razvoja na području Općine uz povećanje sigurnosti prometa i učinkovito i održivo gospodarenje prirodnim resursima i unapređenje stanovanja. Planirana su sredstva u iznosu od 2.405.701 €.

Program 1007 Gospodarenje otpadom

Cilj programa je zaštita kakvoće okoliša, očuvanje biološke i krajobrazne raznolikosti smanjenjem količine prikupljenog miješanog komunalnog otpada, racionalno korištenje prirodnih dobara i energije - osnovnih uvjeta zdravog života i temelja održivog razvitka. Vrlo važan projekt u ovom programu je izgradnja građevinskog objekta za gospodarenje otpadom-Reciklažno dorište. Ukupna planirana sredstva navedenog programa iznose 24.100 €.

Program 1008 Predškolski odgoj

Za Dječji vrtić „Bljesak” Okučani ovim Proračunom su predviđena sredstva u iznosu od 122.000 €, a odnose se na redovnu djelatnost – materijalne rashode, financijske rashode, unapređenje usluga predškolskog odgoja i nabavu opreme. Kako smo svjedoci odlazaka mladih obitelji kako iz naše županije, tako i cijele lijepe naše Hrvatske u neke nove zemlje za „boljim” životnim prilikama, svjesni smo da moramo ulagati upravo u našu djecu i njihovo sretno djetinjstvo.



Program 1009 Osnovno i srednjoškolsko obrazovanje

Program za poticanje školstva planiran je u iznosu od 32.000 € . Ovim programom želimo mladima i njihovim obiteljima olakšati školovanje kroz nabavku školskog pribora, radnih bilježnica te školskih obroka. Cilj programa je i povećanje standarda srednjoškolcima i kroz dodjelu stipendija i sufinanciranjem cijene javnog prijevoza.



Program 1010 Visoko obrazovanje

Cilj programa je povećanje standarda studentima kroz dodjelu stipendija i sufinanciranjem cijene javnog prijevoza. Planirana sredstva iznose 3.600 €.

Program 1012 Javne potrebe

Programom se utvrđuju aktivnosti, poslovi, djelatnosti, akcije i manifestacije u kulturi od značaja za Općinu Okučani kao i njegovu promociju na svim razinama suradnje. Posebice se podržava i potiče kulturno-umjetničko stvaralaštvo. Planirana su sredstva i za vjerske zajednice za obilježavanja važnih spomendana, zaštitnika Općine i kapitalne donacije župama. Za ovaj program predviđena su sredstva u iznosu od 96.000 €.

Program 1013 Javne potrebe u sportu

Programom javnih potreba u sportu osiguravaju se financijska sredstva za financiranje sportskih udruga Općine Okučani u iznosu od 42.000 €. Osnovni cilj programa je stvaranje poticajnog okruženja za razvoj civilnog društva na području Općine, odnosno poboljšanje razine kvalitete sporta, a planirani su rashodi za sufinanciranje udruga iz područja sporta i rekreacije.



Program 1014 Organiziranje i provođenje zaštite i spašavanja

Opći cilj programa je postizanje najviše kvalitete u obavljanju vatrogasne djelatnosti i razvoja sustava vatrogastva i civilne zaštite, poslovi zaštite i spašavanja mještana i turista i imovine u slučaju raznih nepogoda (požar, poplava, prometnih nesreća, posebnih okolnosti i drugo). Vatrogastva na području Općine djeluju kroz Dobrovoljno vatrogasno društvo Okučani. Posebni cilj je osiguravanje njihovog kontinuiranog djelovanja i funkcioniranja. Za ovaj program predviđena su sredstva u ukupnom iznosu od 39.862 €.



Program 1015 Socijalne potrebe

Programom socijalnih potreba želi se osigurati zaštita i pomaganje osoba koje su socijalno ugrožene, nemoćne ili se radi o osobama koje same ili uz pomoć članova obitelji ne mogu zadovoljiti svoje potrebe zbog nepovoljnih osobnih, gospodarskih, socijalnih i drugih okolnosti. Cilj Programa socijalnih potreba je podizanje općeg životnog standarda građana i njihovih obitelji, osiguravanje potrebnih sredstava za život i pružanje potpore pojedincima koji se uslijed društvenih ili prirodnih uzroka nalaze u posebnom stanju potrebe za društvenom pomoći. Osigurana sredstva u Proračunu iznose 171.100 €.



Program 1011 Promicanje knjižnične djelatnosti

Za provođenje ove aktivnosti osiguravaju se sredstva za 2024. godinu u iznosu od 32.250 €. Osigurana sredstva odnose se na rashode za zaposlene (ravnatelja, knjižničara), materijalne rashode (naknade troškova zaposlenima, rashode za materijal i energiju, rashode za usluge), financijske rashode te na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

2024



OKUČANI

UGODNO MJESTO ZA ŽIVOT

OPĆINA OKUČANI

Općina Okučani

Trg dr. Franje Tuđmana 1

35430 OKUČANI

Tel: 00385 35 371 001

E.mail: opcina.okucani@opcokucani.tcloud.hr