REPUBLIKA HRVATSKA
SPLITSKO –DALMATINSKA ŽUPANIJA
OPĆINA BRELA

OBRAZLOŽENJE PRIJEDLOGA IZMJENE I DOPUNE ODLUKE O PRORAČUNU
OPĆINE BRELA
ZA 2017. GODINU

OPĆI DIO

PRIHODI

Konto 611 - prihodi od poreza na dohodak – planirano 3.000.000 kn ili 18 % od ukupnog proračuna .
Konto 613 - porez na imovinu – ukupno je predviđeno 2.010.000 kn što je 12 % od ukupnog proračuna, a sastoji se od: *poreza na kuće za odmor* - planirano 160.000 kn, a plan je utvrđen u skladu sa dosadašnjom razinom ostvarenja. Porez na kuće za odmor plaćaju vlasnici kuća za odmor u iznosu 15 kn/ m² neto korisne stambene površine. *Porez na korištenje javnih površina* planiran je u iznosu 350.000 kn, te *porez na promet nekretnina* koji je planiran u iznosu 1.500.000 kn.
Konto 614 - porez na robu i usluge – ukupno planirano 480.000 kn što je 3 % od ukupnog plana, od čega *poreza na potrošnju* 400.000 kn, a *poreza na tvrtku 80.000* kn.
Porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića i piva u ugostiteljskim objektima plaća se po stopi od 3%. *Porez na tvrtku odnosno naziv* plaćaju godišnje pravne i fizičke osobe koje su obveznici poreza na dobit ili poreza na dohodak i registrirane su za obavljanje djelatnosti, u iznosima od 500,00 kn .
Konto 633 – Pomoći iz proračuna
Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna planirane su u iznosu 500.000 kn, a namijenjene su sufinanciranju izgradnje i proširenja komunalne infrastrukture(cesta ,groblja…).
Konto 641 – ***prihodi od financijske imovine*** planirani su u iznosu 10.000 ili 1 % od ukupnog proračuna – tu su uključene bankovne *kamate na deponirana sredstva po viđenju.*

Konto 642 – prihodi od nefinancijske imovine planirani su u iznosu od 2.051.000 kuna ili 12 % od Proračuna. Tu su uključene *naknade za koncesije* – predviđeno je ukupno 800.000 . *Prihodi od zakupa poslovnih objekata* planiraju se u iznosu 1.100.000 a odnose se na prihode od davanja u zakup,
. *Prihod od spomeničke rente* planiran je u iznosu od 1.000 kn*„ a naknada za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru* planirana je u iznosu 150.000 kn.

Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi po posebnim propisima i naknadama planirani su u 2017. godini u ukupnom iznosu 8.941.350 kn ili 53 % od ukupnih proračunskih prihoda, a raspoređeni su kako slijedi:
Konto 651- Upravne i administrativne pristojbe planirane su u iznosu 700.000 kn, što je 4 % Proračuna. Tu su uključeni *prihodi od dječjeg vrtića* planirani u iznosu 150.000 kuna i prihodi od *boravišne pristojbe* koju uplaćuje Turistička zajednica općine, a predviđeno je 550.000 kn.
Konto 652 – Prihodi po posebnim propisima – planirani su u ukupnom iznosu 900.000 kn ili 8 % od ukupnog proračuna. , *prihodi od građana za sufinanciranje izgradnje grobnica 800.000* , a ostali nespomenuti prihodi po posebnim propisima planirani su u iznosu 100.000 kn.
Konto 653 – Komunalni doprinosi i naknade *planirani su u iznosu 7.341.350 kn ili 43 % od Proračuna.* Ovi prihodi sastoje se od: *komunalnog doprinosa* čija naplata je određena Odlukom o komunalnom doprinosu. Sredstva komunalnog doprinosa namijenjena su financiranju gradnje objekata i uređaja komunalne infrastrukture: javnih površina, nerazvrstanih cesta, javne rasvjete te je planirano 5.621.350 kn. Prihod od *komunalne naknade za stambeni prostor* u iznosu 200.000 kn te prihod od *komunalne naknade za poslovni prostor* – plan je 1.520.000 kn u cijelosti se raspoređuju na provođenje programa radova na održavanju komunalne infrastrukture, a u skladu s Programom gradnje i Programom održavanja objekata i uređaja komunalne infrastrukture.
Planirani višak će se koristiti za pokriće dugovanja (ovrha) iz ranijih godina.

1. PRIKAZ ORGANIZACIJSKE STRUKTURE OPĆINE BRELA

Općina Brela
Općina Brela ima ustrojeno , Općinsko vijeće u kojem je zaposlen jedan djelatnik (tajnik vijeća) , Ured načelnika u kojem su dva dužnosnika (Načelnik i Donačelnik) tajnica, Službu proračuna sa tri djelatnika (Pročelnik za financije, referent naplate poreza, blagajnik-likvidator) te Jedinstveni upravni odjel u koje su (Pročelnik, čistačica ,komunalni redari)
U Općini Brela trenutno je zaposleno dvanaest djelatnika od čega su dva dužnosnika, šest službenika , četiri namještenika.

RASHODI

Planirani iznos rashoda proračuna za 2017. godinu iznosu 16.992.350 kn raspodijeljen je na način da planirani rashodi poslovanja iznose 10.740.350 kn ili 63 % ukupnih rashoda dok rashodi za nabavu nefinancijske imovine iznose 6.252.000 kn ili 37 % od ukupnih rashoda.
U nastavku se daje pojašnjenje predloženog plana rashoda za 2017. godinu po pojedinim grupama.

RASHODIPOSLOVANJA
Rashodi poslovanja planiraju se u iznosu 10.740.350 kn ili 63 % ukupnih rashoda, a sastoje se od:
Rashoda za zaposlene
Rashodi za zaposlene planiraju se u iznosu 1.909.350 kn, a planirani su prema broju planiranih popunjenih radnih mjesta u 2016. godini. Obuhvaćaju bruto plaće, doprinose na plaće i ostale rashode za zaposlene u Općini Brela i zaposlene kod proračunskog korisnika Dječji vrtić Brela.
Materijalni rashodi
Planiraju se u iznosu 6.326.000 kn, a odnose se na rashode za izvršavanje programa i aktivnosti. U strukturi materijalnih rashoda najveći je udio *rashoda za usluge* koji su planirani u iznosu 5.073.000 , a odnose se na komunalne usluge, usluge promidžbe i informiranja, zakupnine, usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata i opreme, i drugi rashodi, za održavanje zelenih površina, nerazvrstanih cesta, javne rasvjete, . Nadalje slijede *rashodi za materijal i energiju* koji su planirani u

iznosu 456.000 kn, a obuhvaćaju troškove uredskog materijala, literature, sredstava za čišćenje, radnu odjeću troškove električne energije i sitnog inventara, za nabavu namirnica, didaktičke opreme, literature ,Naknada za trošak zaposlenih 178.000 kn te ostale nespomenute rashode 619.000 kn.

Financijski rashodi

Planiraju se u iznosu 65.000 kn, a odnose se na rashode za usluge platnog prometa i ostale nespomenute financijske rashode koji nisu zasebno navedeni.

Subvencije

Planiraju se u iznosu 210.000 kn , a odnose se na subvencioniranje komunalnog poduzeća Greben d.o.o. i poticanje poljoprivredne proizvodnje.

Naknade građanima i kućanstvima

Planiraju se u iznosu 600.000 kn , a odnose se na naknade unutar socijalnog programa Općine Brela za 2017. godinu koji obuhvaća naknade u novcu , troškove školske kuhinje, poklon pakete socijalno ugroženim obiteljima i samcima za blagdan Uskrsa i Božića, jednokratna pomoć za novorođenče u iznosu 7.000 kn, , za sufinanciranje cijene prijevoza učenika i studenata i dr.

Ostali rashodi

Planiraju se u iznosu 1.463.000 kn, a obuhvaćaju tekuće donacije za financiranje redovne djelatnosti udruga, te donacija u osnovnoj školi. **Planirani rashodi u kulturi** i religiji, 375.000 kuna a u skladu sa programom javnih potreba u kulturi i religiji.

Planirani rashodi za potrebe u sportu u iznosu od 169.000 kuna isto planirani su u skladu sa programom Javnih potreba u sportu,te planirani rashodi za socijalnu skrb planirani su u iznosu od 119.000 kn, donacije u školstvu u iznosu od 65.000,00 kn. Ostalo je za financiranje DVD ,C Zaštite, zaštite i spašavanja, GSS.

RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE

Planiraju se u iznosu 6.419.000 kn i čine udio u ukupnom proračunu od 38 %, a sastoje se od:

Rashoda za nabavu neproizvodne dugotrajne imovine

Planirani su u iznosu 837.000 kn, a odnose se na otplata turističkog zemljišta (Tripalo),te kupovinu zemljišta uz groblje Sv Jure.

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Planirani su u iznosu 5.582.000 kn, a odnose na izgradnju građevinskih objekata (ceste, ostali građevinski objekti, dječji vrtić), za postrojenja i opremu ,te na rashode za nabavu nematerijalne proizvedene imovine (dopuna prostornog plana, projekte).

POSEBAN DIO -po pozicijama Proračuna

R001

POZICIJE	KONTO	Proračun 2017	Smanjenje/ Povećanje	Rebalans I	OPIS
OPĆINSKO VIJEĆE					
R001	31111	110.000		110.000	Plaća-tajnik vijeća
R002	31219	20.000		20.000	Božićnica
R003	31321	16.000		16.000	Zdravstveno 15%
R004	31332	2.000		2.000	Zapošljavanje 1,5%
R005	31322	1.000		1.000	Ozljede 0,5 %
R006	32115	10.000		10.000	Troškovi prijevoza
R007	32211	10.000		10.000	Uredski materijal
R008	32911				
R009	32919	70.000		70.000	Ostale naknade/izbori
R009-1				50.000	
R010	32991	50.000		50.000	Rashodi protokola i dr.troškovi
R010-1	32999	50.000		50.000	Nepredviđeni troškovi
R011	32999	50.000		50.000	Ostali rashodi(web stranice…….)
	UKUPNO	**389.000**		**389.000**	

MJESNI ODBOR G.BRELA					
R012	32211	1.000		1.000	Uredski materijal
R013	32221	1.000		1.000	Materijal za čišćenje
R014	32321	25.000		25.000	Uređenje mjesne vjećnice
R015	32321	125.000		125.000	Renoviranje mjesnog doma
R018	32321	100.000		100.000	Sanacija fasade crkve G od

					zdravlja
R019	32999	4.000		4.000	Ostalo-znakovi
R019-1	32999	10.000		10.000	Proslava Sv Duje
R020	34311	2.000		2.000	Usluge banke
R021	42219	2.000		2.000	Postrojenja i oprema
	UKUPNO	**245.000**		**245.000**	

URED NAČELNIKA					
R022	31111	450.000		450.000	Plaće – Načelnik,donačelnik,tajnica
R023	31214	10.000		10.000	Otpremnina
R024	31215	10.000		10.000	Naknada/bolesti
R025	31219	16.700		16.700	Božićnice i dr.
R026	31321	63.000		63.000	15%
R027	31332	8.000		8.000	1,7%
R028	31322	2.500		2.500	0,5%
R029					
R030	32113	20.000		20.000	Smještaj
R031	32115	50.000		50.000	Troškovi prijevoza
R032	32211	10.000		10.000	Uredski materijal
R033	32251	10.000		10.000	Sitan inventar
R034	32311	27.000		27.000	Telefon
R035	32311	30.000		30.000	Mobitel
R036					
R037					
R-037-1					
R038	32919	30.000	+60.000	90.000	Naknade (pol. Stra.)
R039	32931	30.000		30.000	Reprezentacija
R040	32941	5.000		5.000	Članarina
R041	32952	15.000		15.000	Sudske pristojbe

R042	32954	10.000		10.000	5% naknada
R043	32999	30.000		30.000	Oglasi
R04	32991	80.000	-40.000	40.000	Rashodi protokola i dr.troš.
R044					
R-044-1	32999	60.000	+40.000	100.000	Ostali rashodi –i dr
R045	32999	150.000	-150.000	--	Kulturno ljeto
R046					
R046-1	34311	20.000		20.000	Usluge banke
R046-2	34333	30.000		30.000	Zatezna kamata, dr.kazne,naknade
UKUPNO		**1.167.200**	**-90.000**	**1.077.200**	

R 002 / 562.600

RAČUNOVODSTVO					
R047	31111	301.000		301.000	Plaća-Pročelnik za financije,referent za poreze,referent
R048	31214	10.000		10.000	Otpremnina
R049	31215	10.000		10.000	Naknade/bolest i dr.
R050	31219	20.000		20.000	Božićnice
R051	31321	45.000		45.000	15%
R052	31332	5.100		5.100	1,7%
R053	31322	1.500		1.500	0,5%
R054					
R055	32115	20.000		20.000	Troškovi prijevoza
R056	32131	5.000		5.000	Seminari
R057	32132	5.000		5.000	Tečajevi
R058	32211	6.000		6.000	Uredski materijal
R059	32212	4.000		4.000	Literatura
R060	32381	60.000		60.000	Ažuriranje računalnih baza
R061	32382	10.000		10.000	Ažuriranje softvera

R062	42211	35.000		35.000	Računalna oprema,
R063					
R063-1					
R064	42621	25.000		25.000	Računalni programi
UKUPNO		**562.600**		**562.600**	

R003/ 14.628.550

UPRAVNI ODJEL					
R065	31111	200.000		200.000	Plaće, Pročelnik UO, čistačica
R066	31219	30.000		30.000	Božićnica i dr naknade
R067	31321	27.500		27.500	15%
R068	31332	3.100		3.100	1,7%
R069	31322	950		950	0,5%
R070	32111				
R071	32115	35.000		35.000	Troškovi prijevoza
R072					
R073	32132	10.000		10.000	Tečajevi
R074	32211	20.000		20.000	Uredski materijal
R075	32212	15.000		15.000	Literatura
R076	32222	15.000		15.000	Čišćenje
R077	32313	25.000		25.000	Poštanski troškovi
R078	32322	15.000		15.000	Održavanje fotokopirnog
R079	32373	220.000		220.000	Usluge odvjetnika i Javnog bilježnika
R080	32391	20.000		20.000	Graf. Tisak
R081					
U K U P N O		**636.550**		**636.550**	

PROSTORNO PLANIRANJE I KOMUNALNO GOSPODARSTVO

R082	32375	150.000		150.000	Geodetski poslovi,troškovi izrade elaborata
R083	32375	20.000	-20.000	-	Troškovi katastra
R084	41111	480.000		480.000	Kupnja zemlje-Tripalo
R085	42637	200.000		200.000	Prostorni Plan / Urbanistički Plan
R085-1	42637	200.000		200.000	Projektna dokumentacija
R085-2	42637	100.000	+20.000	120.000	Projekt skala „stareSoline“
R085-3	42637	200.000		200.000	Projektiranje „Put Berulija“
R086					
R087	32323	400.000	+20.000	420.000	Sanacija nerazvrstanih cesta
R088	42131	150.000		150.000	Frankopanska ulica-oborinske vode
R088-1	42131	300.000		300.000	Asfaltiranje ulice Stomarica
R088-2	42149	300.000	+50.000	350.000	Groblje Sv Stjepan-uređenje
R088-3	42149	300.000		300.000	Stepenice Frankopanska uluca /protupožarni put
R089	42149	100.000		100.000	Okoliš crkve Sv Jurja
R089-1	42149	500.000		500.000	Groblje Sv Jure-iskopi
R089-2	41111	500.000	-143.000	347.000	Zemlja –groblje Sv Jure
R089-3	32322	100.000		100.000	WC Jakiruša
R090	42149	20.000		20.000	Tuševi
R091	31111	170.000		170.000	Plaća komunalni redari
R092	31321	25.000		25.000	15%
R093	31332	3.000		3.000	1,7%
R094	31322	1.000		1.000	0,5%
R095	32231	220.000		220.000	Trošak javne rasvjeta
R096	32231	80.000		80.000	Ostalo troškovi električne energije- dr. priključci
R097	42129	100.000		100.000	Kučice na J P

R097-1	42149	320.000		320.000	Dio od 60 % za led rasvjetu
R097-2	42147		+150.000	150.000	Javna rasvjeta Berulija
R098	32329	150.000		150.000	Utjecaj na okoliš
R099	32322	50.000		50.000	Radovi na reciklažnom dvorištu
R100	32329	660.000		660.000	Usluge na šetnici/javnim površinama/plažama/javnim WC
R101	32322	60.000		60.000	hortikultura
R101-1	32322	70.000		70.000	Botanički vrt-uređenje kapelice G Brela3
R102	32341	200.000		200.000	Troškovi vode
R103	32369	60.000		60.000	Deratizacija
R104	42131	100.000		100.000	Protupožarni put Ivanci
R104-1	42131		+40.000	40.000	Cesta Put luke -uređenje
R105	41111	60.000		60.000	Cesta Put luke-zemlja
R105-1	32322	100.000		100.000	Pomicanje spomenika poginu .iz II svj rata
R105-5	42131	200.000	+50.000	200.000	Protupožarni put Soline
R105-2	42131	200.000		200.000	Proširenje ceste Kričak – Lokve-zemlja
R105-3	42123	1.860.000		1.860.000	20% udio u izgradnji dječjeg vrtića
R105-4	32322	100.000	+70.000	170.000	Uređenje školska dvorane
R106	32322	235.000		235.000	Javna rasvjeta održavanje
R106-1	32322	700.000	-300.000	400.000	Šetnica Arka- Medvidina
R108	32322	400.000		400.000	Uređenje Šetnice/zidoa/silaza
R108-1	32322	60.000	+20.000	80.000	Javna površina -klupe
R108-2	32322	100.000	+50.000	150.000	ograde
R108-3	32322	100.000	-100.000	--	Sanacija pera – Punta Rata

R109	32322	40.000		40.000	Održavanje tuševa
R110	32322	300.000		300.000	Uređenje plaže-ravnanje
R111	32322	300.000		300.000	Dohrana plaža
R112	32322	200.000		200.000	Zaštitna pera za plaže
R113	32322	100.000		100.000	Sanacija odrona
UKUPNO		**11.344.000**	**-93.000**	**11.251.000**	

GOSPODARSTVO					
R114	35121	200.000		200.000	Sub. Greben
R115	35212	10.000		10.000	Ostali
UKUPNO		**210.000**		**210.000**	

DVD					
R116	38114	650.000		650.000	D V D
R116-1	38114	10.000		10.000	Civilna zaštita
R116-2	38114	65.000		65.000	Zaštita i spašavanje
R116-3	38114	10.000		10.000	GSS
UKUPNO		**735.000**		**735.000**	

DJEĆJI VRTIĆ					
R117	31111	290.000		290.000	Plaće-odgajatelji,ravnateljica
R118	31219	10.000		10.000	Božićnica i dr
R119	31321	40.000		40.000	15%
R120	31332	2.000		2.000	1,7%
R121	31322	5.000		5.000	0,5%
R122	32115	13.000		13.000	Putni troškovi
R123	32121	5.000		5.000	Prijevoz s posla i na posao.
R124	32131	5.000		5.000	Seminar
R125	32211	7.000		7.000	Uredski materijal

R126	32212	2.000		2.000	Literatura
R127	32216	3.000		3.000	Mater.higijena
R128	32224	30.000		30.000	Hrana
R129	32241	5.000		5.000	Održavanje materijal
R130	32222	2.000		2.000	Čišćenje
R131	32251	15.000		15.000	Sitni inventar
R132	32311	7.000		7.000	Telefon
R133	32321	10.000		10.000	Održavanje
R134	32343	4.000		4.000	Deratizacija
R135	32342				
R136	32352	20.000		20.000	Najam
R137	32363	5.000		5.000	Labor.usluge
R138	32999	35.000		35.000	Ostalo/logoped/podagog
R139	32999	30.000		30.000	Ostalo/
R140	34311	3.000		3.000	Usl.banke
R141	34349	10.000		10.000	Ostale usluge
R142	38119	20.000		20.000	Dod. Aktivnosti vrtić-
R143	38119	12.000		12.000	Don. Osnovnoj školi - knjižnica
R143-1	38119		+8.000	8.000	Osn.škola -školski list
R143-2	38119		+25.000	25.000	Donacija o.školi uređenje WC
UKUPNO		**590.000**	**+33.000**	**623.000**	

DRUŠTVENE DJELATNOSTI-SPORT					
R144	38115	169.000		134.000	Projekti i programi udruga
R145	38115			35.000	Financiranje male škole nogometa
R146-2	38115				

R146	38115				
R146-3	38115				
R146-4	38115				
R146-5	38115				
R146-6	38115				
R146-7	38115				
R146-8	38115				
R146-9	38115				
R146-10	38115				
UKUPNO		**169.000**		**169.000**	
KULTURA					
R147	38119	100.000		100.000	Plaće KUD + drugo
R148	38114	60.000		60.000	Zaštita starih građ.Kričak
R149	38114		150.000	150.000	Kulturno ljeto
R150	38114	40.000			Projekti udruga
R150-1	38114				
R151	38114	25.000		25.000	Župski ured i dr.
UKUPNO		**225.000**	**150.000**	**375.000**	
SOCIJALNA SKRB					
R152	37212	10.000		10.000	Pomoć maturantima
R152-1	37212	10.000		10.000	Pokloni-blagdani
R152-2	37212	50.000		50.000	Asistent u nastavi
R153	37221	150.000		150.000	Pomoći đacima –prijevoz
R154	37224	60.000		60.000	Pomoć školi /plaća kuhara
R154-1	37224	120.000		120.000	Financiranje udžbenika osnovne škole
R155	37217	100.000		100.000	Rodilje
R155-1	3722	50.000		50.000	Pomoć ugroženim obiteljima

R155-2	3722	50.000		50.000	Pomoć studentima-prijevoz
R156	38114				
R157	38114				
R158	38114				
R158-1	38114				
R158-2	38114				
R163	38119	30.000		30.000	Crveni križ
R163-1	38119	89.000			Sufinanciranje .programa i projekata .udruga i dr org. civilnog društva
R164					
UKUPNO		**719.000**		**719.000**	
UKUPNI RASHODI		**16.992.350**		**16.992.350**	

PRIHODI

P001	61111	3.000.000		3.000.000	Porez i prirez na dohodak (ukupan)
P002	61314	160.000		160.000	Porez na kuću za odmor
P004	61341	1.000.000	+500.000	1.500.000	Porez na promet nekretnina
P005	61359				Porez na polj.priv.zemljište
P006	61315	350.000		350.000	Porez na javne površine
P007	61453	80.000		80.000	Porez na tvrtku
P008	61424	400.000		400.000	Porez na promet proiz. i usluga
P009	63312	500.000		500.000	Potpore županija
P010	64132	10.000		10.000	Kamate na depozite

P011	64141				
P012	64217	800.000		800.000	Naknada za upotrebu pomorskog dobra
P013	64224	1.100.000		1.100.000	Zakup
P014	64236	1.000		1.000	Spomenička renta
P041-1	64239	150.000		150.000	Nak.za neiz.izgrađ.zgrade
P015	65141	550.000		550.000	Boravišna pristojba
P016	65149	150.000		150.000	Prihodi vrtića
P017	65321	1.720.000		1.720.000	Komunalna naknada
P018	65311	5.621.350		5.621.350	Komunalni doprinos
P019	652691	800.000		800.000	Prihod od grobnica
P020	652690	100.000		100.000	Ostali prihodi
UKUPNO		**16.492.350**	**+500.000**	**16.992.350**	

UKUPNI PRIHODI 16.992.350
UKUPNI RASHODI 16.992.350
VIŠAK PRIHODA (PRENESENI)

KLASA:021-01/17-01/449
UR BROJ:2147/03-01-17-01
Brela,19.04.2017.

Predsjednik Općinskog vijeća
Općine Brela

Ivo Šodan