

1. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE ŠODOLOVCI ZA 2019.g.



**SADRŽAJ:**

1. ZAKONSKA OSNOVA………………………………………………………………………………………..2
2. PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI…………………...3
3. RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI………….…………6
   1. Rashodi poslovanja…………………………………………………………….…………………6
   2. Rashodi za nabavu nefinancijske imovine……………………………….……………...8
4. RASHODI PRORAČUNA PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI……………………………9
5. RASHODI PRORAČUNA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI………………………………10
6. RASHODI PRORAČUNA PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI…………………………………20
7. RASHODI PRORAČUNA PO IZVORIMA FINANCIRANJA……………………………...……..22
8. **ZAKONSKA OSNOVA**

Plan Proračuna Općine Šodolovci za 2019. godinu usvojen je na 14. sjednici općinskog Vijeća održanoj dana 21. prosinca 2018.g. u ukupnom iznosu od 9.086.790,51 kn.

Tijekom 2019. godine došlo je do povećanja općinskih prihoda i rashoda te je bilo neophodno izvršiti uravnoteženje Proračuna sukladno članku 43. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/08, 136/12, 15/15).

Uravnoteženje Proračuna vrši se izmjenama i dopunama Proračuna, a postupak donošenja istih istovjetan je postupku donošenja proračuna.

Osim odredbi Zakona o proračuna prilikom donošenja proračuna te izmjena i dopuna istoga nužno je poštivati i odredbe Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu kao i Pravilnika o proračunskim klasifikacijama.

Pravilnik o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine br. 26/10 i 120/13) propisuje vrste, sadržaj i primjenu proračunskih klasifikacija koje čine okvir kojim se iskazuju i sustavno prate prihodi i primici te rashodi i izdaci po nositelju, cilju, namjeni, vrsti, lokaciji i izvoru financiranja.

Proračunske klasifikacije jesu:

* Organizacijska,
* Programska,
* Funkcijska,
* Ekonomska,
* Lokacijska i
* Izvori financiranja.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela, a na razini jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i od plana razvojnih programa. Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka proračunskih korisnika iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata. Plan razvojnih programa je dokument jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sastavljen za trogodišnje razdoblje, koji sadrže ciljeve i prioritete razvoja jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

U nastavku slijedi prikaz prihoda i primitaka te rashoda i izdataka, a sve uvažavajući prethodno navedene proračunske klasifikacije.

1. **PRIHODI I PRIMICI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

U I. Izmjenama i dopunama proračuna Općine Šodolovci za 2019.g. predlažu se ukupni prihodi u iznosu od 7.130.923,58 kn, a odnose se na prihode poslovanja (6.121.261,39 kn), prihode od prodaje nefinancijske imovine (500.000,00 kn) i raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (509.662,19 kn).

Prihode poslovanja čine:

* Prihodi od poreza
* Pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna
* Prihodi od imovine
* Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada
* Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija,
* Kazne, upravne mjere i ostali prihodi.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine se odnose isključivo na prihode od prodaje državnog poljoprivrednog zemljišta.

Grafički prikaz broj 1 daje pregled planiranih prihoda poslovanja u 2019.g.

**Grafički prikaz br. 1: Pregled planiranih prihoda poslovanja u 2019.g.**

**Prihodi od poreza** (skupina 61) planirani su u iznosu od 3.445.500,00 kn te su izmjenama i dopunama proračuna povećani za 106.119,18 kn.

Za razliku od prihoda od poreza, **prihodi od pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna** su izmjenama i dopunama proračuna smanjeni za 2.280.996,84 kn. Navedeno smanjenje se prvenstveno odnosi na smanjenje kapitalnih pomoći iz državnog proračuna koje su planirane kao način sufinanciranja projekta izgradnje nogostupa u Silašu te projekta rekonstrukcije javne rasvjete u naseljima Koprivna i Paulin Dvor. Uz navedeno provedeno je i smanjenje tekućih pomoći od izvanproračunskih korisnika koje podrazumijevaju pomoći od HZZ-a za provedbu programa javnih radova budući da tijekom 2019.g. nije bilo provedbe istoga. Osim navedenih smanjenja bilo je potrebno i isplanirati nove izvore prihoda obzirom na projekte odobrene u 2019.g. (nabava mini bagera, pomoć za pojačano održavanje javne rasvjete u Palači) kao i projekte čije se odobrenje očekuje (uređenje centra u naselju Silaš).

**Prihodi od imovine** su izmjenama i dopunama proračuna planirani u iznosu od 414.037,67 kn što je u odnosu na prvotni plan više za 77.373,54 kn. Ukupan iznos povećanja se odnosi isključivo u dijelu prihoda koji se planiraju ostvariti od privremenog raspolaganja državnim poljoprivrednim zemljištem.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** su u odnosu na plan proračuna smanjeni za 10.000,00 kn odnosno u konačnici planirano je ostvarenje u iznosu od 287.504,29 kn. Navedeni iznos smanjenja se odnosi na prihode od komunalnog doprinosa obzirom na dosadašnju dinamiku ostvarenja istih izgledno je da neće biti ostvareni u prvotno planiranom iznosu.

**Prihodi od prodaje proizvoda i robe te pruženih usluga i prihodi od donacija** su planirani u iznosu od 34.900,00 kn i nisu se mijenjali u odnosu na prvotni plan.

Prihodi od **kazni, upravnih mjera i ostali prihodi** planirani su u iznosu od 5.000,00 kn što je za 10.000,00 kn manje u odnosu na plan proračuna. Navedeno smanjenje proizlazi iz potrebe uklanjanja pozicije koja se odnosi na prihode od kazni komunalnog redara budući da se usluge istoga neće koristiti tijekom 2019.g.

Nakon detaljne analize planiranih prihoda poslovanja u 2019.g. slijedi grafički prikaz br. 2 koji daje pregled planiranih prihoda od nefinancijske imovine u 2019.g.

**Grafički prikaz br. 2: Planirani prihodi od nefinancijske imovine u 2019.g.**

Iz grafičkog prikaza br. 2 vidljivo je da su prihodi od nefinancijske imovine planirani u iznosu od 540.000,00 kn te su izmjenama i dopunama proračuna umanjeni za 40.000,00 kn, a u konačnici iznose 500.000,00 kn. Navedeno umanjenje je bilo potrebno provesti zbog nemogućnosti realizacije prihoda koji su planirani prodajom građevinskog zemljišta u vlasništvu Općine Šodolovci iz čega proizlazi da je plan ostvariti prihode isključivo od prodaje državnog poljoprivrednog zemljišta, a jedinicama lokalne samouprave pripada 65% navedenog prihoda.

Sljedećim grafičkim prikazom dana je usporedba planiranih primitaka u 2018.g.

**Grafički prikaz br. 3: Planirani primici od financijske imovine i zaduživanja u 2019.g.**

Primici od financijske imovine i zaduživanja planirani su u ukupnom iznosu od 50.000,00 kn te su za isti iznos i umanjeni I. izmjenama i dopunama proračuna zbog procjene nemogućnosti ostvarenja istih tijekom 2019.g.

1. **RASHODI I IZDACI PRORAČUNA PO EKONOMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Ukupni rashodi i izdaci planirani su u 2019. godini u iznosu od 7.107.509,18 kn, a odnose se na rashode poslovanja (3.871.400,15 kn) i rashode za nabavu nefinancijske imovine (3.236.109,03 kn).

U Tablici br. 1 daje se prikaz planiranih rashoda i izdataka po skupinama ekonomske klasifikacije.

**Tablica br. 1: Prikaz planiranih rashoda i izdataka u 2019.g. po ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Rashod** | **Plan Proračuna za 2019.g. (kn)** | **I. Izmjene i dopune Proračuna za 2019.g. (kn)** |
| ***Rashodi poslovanja*** | ***3.784.837,47*** | ***3.894.814,55*** |
| Rashodi za zaposlene | 1.199.319,88 | 670.016,47 |
| Materijalni rashodi | 1.798.467,59 | 2.246.222,29 |
| Financijski rashodi | 11.000,00 | 13.020,00 |
| Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države | 85.000,00 | 91.000,00 |
| Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 397.650,00 | 467.394,54 |
| Ostali rashodi | 293.400,00 | 407.161,25 |
| ***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine*** | ***5.301.953,04*** | ***3.236.109,03*** |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 3.469.350,00 | 1.209.252,86 |
| Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 1.832.603,04 | 2.026.856,17 |
| **UKUPNO:** | **9.086.790,51** | **7.130.923,58** |

U nastavku slijedi detaljnije objašnjenje Tablicom broj 1. prikazanih planiranih ukupnih rashoda.

* 1. **RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja planirani su u 2019.g. u iznosu od 3.784.837,47 kn te su I. izmjenama i dopunama proračuna uvećani za 109.977,08 kn. Najveći udio u ukupnim rashodima poslovanja čine materijalni rashodi (57,67%) dok se najmanji udio odnosi na financijske rashode (0,33%).

**Rashodi za zaposlene** čine bruto plaće dužnosnika i službenika Općine Šodolovci kao i radnika u javnim radovima. Osim bruto plaća u ovoj skupini rashoda evidentirani su i doprinosi na plaće kao i svi ostali rashodi vezani za zaposlene. Rashodi za zaposlene su u odnosu na prvotni plan umanjeni za 529.303,41 kn što se najvećim dijelom odnosi na brisanje pozicija rashoda za plaće radnika u javnim radovima budući da tijekom 2019.g. nije bilo niti će biti provedbe programa javnih radova.

**Materijalni rashodi** podrazumijevaju različite naknade troškova zaposlenima (dnevnice za službena putovanja, troškove prijevoza, troškove seminara, tečajeva i sl.), rashode za materijal i energiju (uredski materijal, literatura, troškove električne energije svih objekata u vlasništvu Općine, materijal i dijelove za tekuća i investicijska održavanja, sitan inventar), rashode za usluge (usluge telefona, poštarina, Internet, tekuće i investicijsko održavanje, komunalne usluge, autorski honorari i ugovori o djelu, usluge odvjetnika i pravnog savjetovanja, geodetsko-katastarske usluge, intelektualne i ostale usluge), naknade troškova osobama izvan radnog odnosa (rashodi za polaznike stručnog osposobljavanja bez zasnivanja radnog odnosa) i ostali nespomenuti rashodi poslovanja (naknade za rad članova predstavničkog tijela, osiguranja zaposlenika, vozila, imovine, reprezentacija i ostali rashodi). U odnosu na Plan proračuna ovi rashodi su I. izmjenama i dopunama povećani za 447.754,70 kn. Navedeni iznos povećanja podrazumijeva najvećim dijelom poziciju rashoda koja se odnosi na usluge tekućeg i investicijskog održavanja građevinskih objekata u vlasništvu Općine, a uz navedeno dodani su i rashodi za uređenje centra u naselju Šodolovci te povećani iznosi na pozicijama rashoda za održavanje javnih zelenih površina, obavljanja zimske službe, saniranje otpadom onečišćeno tla, deratizacije i još nekih pozicija u manjim iznosima.

**Financijski rashodi** podrazumijevaju usluge platnog prometa i eventualne zatezne kamate za obveze plaćene nakon datuma dospijeća kao i zatezne kamate za poreze i doprinose. U okviru ovih rashoda bilo je potrebno povećati iznos na poziciji rashoda za usluge platnog prometa.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države** se odnose na pomoći isplaćene drugim proračunima ili proračunskim korisnicima drugih proračuna. Ova skupina rashoda je I. izmjenama i dopunama proračuna povećana za 6.000,00 kn i to se odnosi na rashode za sufinanciranje projekta „Školski obrok za sve“ i rashode za novčanu pomoć u održavanju kulturnih manifestacije najčešće udrugama koje nisu na području Općine Šodolovci i školama.

**Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade** podrazumijevaju različite pomoći obiteljima i kućanstvima (jednokratne novčane pomoći, troškovi ogrjeva, troškovi stanovanja,…) kao i pomoći u vidu sufinanciranja cijene mjesečne karte za učenike srednjih škola, financiranje predškole, nabavu radnih bilježnica i dodatnih materijala za učenike od prvog do osmog razreda osnovnih škola. Osim navedenog u ovu skupinu rashoda se ubrajaju i sredstva sufinanciranja priključaka na vodoopskrbnu mrežu građanima na području naselja Šodolovci, Koprivna i Paulin Dvor te su I. izmjenama i dopunama proračuna za ovu poziciju osigurana sredstva u iznosu od 31.200,00 kn. Za postojeće pozicije rashoda poput financiranja radnih bilježnica za učenike, prijevoza učenika srednjih škola, naknada za novorođenu djecu i troškova stanovanja bilo je potrebno osigurati dodatna sredstva što je rezultiralo povećanjem ove skupine rashoda u ukupnom iznosu od 69.744,54 kn.

**Ostali rashodi** poslovanja uključuju tekuće donacije vjerskim zajednicama, udrugama i političkim strankama, sportskim društvima i humanitarnim organizacijama. Ova skupina rashoda je povećana za 113.761,25 kn u odnosu na Plan proračuna. Povećanje ovih rashoda najvećim dijelom se odnosi na sredstva financiranja redovne djelatnosti DVD-a Silaš koja sukladno Zakonu o vatrogastvu (NN 06/99, 117/01, 36/02, 96/03, 139/04, 174/04, 38/09, 80/10) moraju biti osigurana u Proračunu Općine Šodolovci.

**3.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Najveći udio u rashodima za nabavu nefinancijske imovine se odnosi na rashode za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini i to 62,63%.

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** su ovim izmjenama i dopunama proračuna smanjeni u odnosu na plan i to za 2.260.097,14 kn. Navedeno smanjenje proizlazi iz nemogućnosti realizacije određenih projekata tijekom 2019.g. kao što su projekt izgradnje nogostupa u naselju Šodolovci (dio prema groblju), izgradnja nogostupa u naselju Silaš, pribavljanje dokumentacije za projekt izgradnje kanalizacijske mreže, izgradnja košarkaškog igrališta u Petrovoj Slatini i Koprivni. Budući da prethodno navedeni projekti nisu realizirani, dio sredstava je utrošen u nabavu mini bagera, komunalne opreme, ralice za snijeg, izgradnju sjenica sa stolom i dvije klupe u naseljima Silaš i Koprivna, a bilo je potrebno osigurati i dodatna sredstva na postojećim pozicijama rashoda.

**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** su u odnosu na plan povećani za 194.253,13 kn. U okviru ove skupine rashoda bilo je potrebno osigurati dodatna sredstva za projekt pojačanog održavanja javne rasvjete u naselju Palača kao i projekt uređenja centra u naselju Silaš čija realizacija je uvjetovana realizacijom prihoda iz izvora financiranja od kapitalnih pomoći iz državnog proračuna.

1. **RASHODI PRORAČUNA PO ORGANIZACIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Sukladno Pravilniku o proračunskim klasifikacijama, organizacijska klasifikacija se uspostavlja definiranjem razdjela, glava i proračunskih korisnika. Razdjel je organizacijska razina utvrđena za potrebe planiranja i izvršavanja proračuna, a sastoji se od jedne ili više glava.

U proračunima jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave status razdjela može se dodijeliti predstavničkom tijelu, izvršnom tijelu i upravnim tijelima.

Jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave čije glave nemaju proračunske korisnike, glava je istovjetna razdjelu, dok kod onih čije glave imaju proračunske korisnike jedna od glava može biti istovjetna razdjelu.

Sljedećim grafičkim prikazom se daje pregled organizacijske klasifikacije u Proračunu Općine Šodolovci.

**Grafički prikaz br. 4: Organizacijska klasifikacija Općine Šodolovci**

**RAZDJEL 001**

**PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO**

**RAZDJEL 002**

**JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL**

GLAVA 00201

JEDINSTVENI UPRAVNI ODJEL

GLAVA 00101

PREDSTAVNIČKO I IZVRŠNO TIJELO

Kao što je vidljivo iz grafičkog prikaza br. 4 u Proračunu Općine Šodolovci je uspostavljena organizacijska klasifikacija kroz dva razdjela i to Predstavnička i izvršna tijela i Jedinstveni upravni odjel, a budući da Općina nema proračunske korisnike glave su istovjetne razdjelima.

Ovim Izmjenama i dopunama proračuna planirani su rashodi u okviru razdjela 001 u iznosu od 470.398,15 kn, a u okviru razdjela 002 u iznosu od 6.637.111,03 kn.

1. **RASHODI PRORAČUNA PO PROGRAMSKOJ KLASIFIKACIJI**

Programska klasifikacija uspostavlja se definiranjem programa, aktivnosti i projekata. Program je skup neovisnih, usko povezanih aktivnosti i projekata usmjerenih ispunjenju zajedničkog cilja, a sastoji se od jedne ili više aktivnosti i/ili projekata, a aktivnost i projekt pripadaju samo jednom programu.

Aktivnost je dio programa za koji nije unaprijed utvrđeno vrijeme trajanje, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom.

Projekt je dio programa za koji je unaprijed utvrđeno vrijeme trajanja, a u kojem su planirani rashodi i izdaci za ostvarivanje ciljeva utvrđenih programom. Projekt se planira jednokratno, a može biti tekući ili kapitalni.

Grafičkim prikazom broj 5 daje se pregled definiranih programa u Proračunu Općine Šodolovci za 2019. godinu.

**Grafički prikaz br. 5: Definirani programi u Proračunu Općine Šodolovci za 2019. godinu**

PROGRAM 1001

REDOVAN RAD PREDSTAVNIČKOG TIJELA

PROGRAM 1003

UPRAVLJANJE IMOVINOM

PROGRAM 1002

REDOVAN RAD IZVRŠNOG TIJELA

**PROGRAMI**

PROGRAM 2001

MJERE I AKTIVNOSTI ZA OSIGURANJE RADA IZ DJELOKRUGA JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA

PROGRAM 2002

ODRŽAVANJE OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

PROGRAM 2003

IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

PROGRAM 2004

ZAŠTITA OKOLIŠA

PROGRAM 2005

ZAŠTITA ŽIVOTINJA

PROGRAM 2009

PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA

PROGRAM 2008

SOCIJALNA SKRB

PROGRAM 2007

POTICANJE RAZVOJA TURIZMA

PROGRAM 2006

POTPORA POLJOPRIVREDI

PROGRAM 2010

OBRAZOVANJE

PROGRAM 2011

RAZVOJ SPORTA I REKREACIJA

PROGRAM 2012

PROMICANJE KULTURE

PROGRAM 2013

ZDRAVSTVO

PROGRAM 2014

RAZVOJ SUSTAVA CIVILNE ZAŠTITE

PROGRAM 2015

RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA

U nastavku se daje detaljnije objašnjenje planiranih rashoda po svakom pojedinom programu.

**Grafički prikaz br. 6: Pregled planiranih rashoda u Programu 1001 Redovan rad predstavničkog tijela**

Iz grafičkog prikaza br. 6 je vidljivo da Program 1001 Redovan rad predstavničkog tijela čine dvije aktivnosti i to:

* Naknade za rad članova predstavničkog tijela (planirani rashodi u iznosu od 69.782,04 kn)
* Financiranje političkih stranaka i vijećnika liste grupe birača (planirani rashodi u iznosu od 11.400,00 kn).

**Grafički prikaz br. 7: Pregled planiranih rashoda u Programu 1002 Redovan rad izvršnog tijela**

Program 1002 Redovan rad izvršnog tijela čine sljedeće aktivnosti:

* Poslovanje ureda načelnika (planirani rashodi u iznosu od 294.359,77 kn),
* Članarina za Lokalnu akcijsku grupu Vuka-Dunav (planirani rashodi u iznosu od 4.000,00 kn)
* Proslava dana Općine (planirani rashodi u iznosu od 28.856,34 kn),
* Proračunska zaliha (planirani rashodi u iznosu od 30.000,00 kn).

**Grafički prikaz br. 8: Pregled planiranih rashoda u Programu 1003 Upravljanje imovinom**

Program 1003 Upravljanje imovinom čini jedna aktivnost i to stjecanje nefinancijske imovine, a ista je planirana u iznosu od 50.000,00 kn.

**Grafički prikaz br. 9: Pregled planiranih rashoda u Programu 2001 Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga Jedinstvenog upravnog odjela**

Program 2001 Mjere i aktivnosti za osiguranje rada iz djelokruga Jedinstvenog upravnog odjela

* Stručno, administrativno i tehničko osoblje (410.495,57 kn),
* Redovni rashodi poslovanja javne uprave i administracije (501.522,55 kn),
* Rashodi za osobe izvan radnog odnosa (15.866,16 kn),
* Rashodi provedbe programa javnih radova (54.557,33 kn).

**Grafički prikaz br. 10: Pregled planiranih rashoda u Programu 2002 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture**

Program 2002 Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture sadrži sljedeće aktivnosti:

* Održavanje javne rasvjete (195.000,00 kn)
* Održavanje i uređenje javnih zelenih površina (627.959,38 kn)
* Održavanje groblja (255.000,00 kn)
* Održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene (537.571,25 kn)
* Održavanja nerazvrstanih cesta ( 112.301,56 kn)
* Održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda (25.000,00 kn)

**Grafički prikaz br. 11: Pregled planiranih rashoda u Programu 2003 Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture**

Program 2003 Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture sadrži sljedeće aktivnosti:

* Javna rasvjeta (505.000,00 kn)
* Javne prometne površine na kojima nije dopušten promet motornih vozila (424.800,00 kn)
* Javne zelene površine (313.332,39 kn)
* Građevine i uređaji javne namjene (1.319.514,20 kn)
* Groblja i krematoriji na grobljima (95.000,00 kn)

**Program 2004 Zaštita okoliša** sadrži jednu aktivnost i to Zbrinjavanje otpada, a ista je planirana u iznosu od 102.951,50 kn.

**Program 2005 Zaštita životinja** sadrži jednu aktivnost i to Mjere i aktivnosti za osiguranje zaštite životinja, a realizacija iste je planirana u iznosu od 97.500,00 kn.

**Grafički prikaz br. 12: Pregled planiranih rashoda u Programu 2006 Potpora poljoprivredi**

Program 2006 Potpora poljoprivredi sadrži sljedeće aktivnosti:

* Uređenje poljskih puteva (60.000,00 kn)
* Ostale mjere za poticanje poljoprivrede (5.000,00 kn)

**Grafički prikaz br. 13: Pregled planiranih rashoda u Programu 2008 Socijalna skrb**

Program 2008 Socijalna skrb sadrži sljedeće aktivnosti:

* Jednokratne pomoći (70.000,00 kn)
* Troškovi stanovanja (28.000,00 kn)
* Naknada za troškove ogrjeva (35.150,00 kn)
* Naknade u naravi socijalno ugroženim kućanstvima (3.000,00 kn)

**Grafički prikaz br. 14: Pregled planiranih rashoda u Programu 2009 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja**

Program 2009 Prostorno uređenje i unapređenje stanovanja sadrži sljedeće aktivnosti:

* Božićni i novogodišnji poklon paketići (21.500,00 kn)
* Naknade za novorođenu djecu (36.000,00 kn)
* Naknade građanima u naravi (31.200,00 kn).

**Grafički prikaz br. 15: Pregled planiranih rashoda u Programu 2010 Obrazovanje**

Program 2010 Obrazovanje sadrži sljedeće aktivnosti:

* Predškolsko obrazovanje (106.544,54 kn)
* Osnovnoškolsko obrazovanje (61.000,00 kn)
* Srednjoškolsko obrazovanje (90.000,00 kn)
* Visoko obrazovanje ( 20.000,00 kn).

**Program 2011 Razvoj sporta i rekreacija** sadrži jednu aktivnost i to A201101 Poticanje sportskih aktivnosti, a izvršenje iste je planirano u iznosu od 9.000,00 kn.

**Program 2012 Promicanje kulture** sadrži jednu aktivnost i to A201201 Poticanje kulturnih aktivnosti, a izvršenje iste je planirano u iznosu od 58.000,00 kn.

**Grafički prikaz br. 16: Pregled planiranih rashoda u Programu 2013 Zdravstvo**

Program 2013 Zdravstvo sadrži sljedeće aktivnosti:

* Rad zdravstvene ambulante Šodolovci (20.000,00 kn)
* Mjere i aktivnosti za zaštitu zdravlja (55.997,75 kn)

**Grafički prikaz br. 17: Pregled planiranih rashoda u Programu 2014 Razvoj sustava civilne zaštite**

Program 2014 Razvoj sustava civilne zaštite sadrži sljedeće aktivnosti:

* Redovna djelatnost JVP i DVD (160.000,00 kn)
* Redovna djelatnost civilne zaštite (22.000,00 kn).

**Grafički prikaz br. 18: Pregled planiranih rashoda u Programu 2015 Razvoj civilnog društva**

Program 2014 Razvoj civilnog društva sadrži sljedeće aktivnosti:

* Humanitarno-socijalne udruge (31.761,25 kn)
* Vjerske zajednice (48.000,00 kn)
* Zaštita i promicanje prava i interesa osoba s invaliditetom (5.000,00 kn)
* Zaštita prava nacionalnih manjina (72.000,00 kn).

1. **RASHODI PRORAČUNA PO FUNKCIJSKOJ KLASIFIKACIJI**

Funkcijska klasifikacija daje pregled rashoda prema njihovoj namjeni, a ista je preuzeta iz međunarodne klasifikacije funkcija države (COFOG) Ujedinjenih naroda.

Brojčane oznake funkcijske klasifikacije razvrstane su u razrede, skupine i podskupine.

Sljedećim tabelarnim prikazom daje se pregled planiranih rashoda u 2019. godini po skupinama funkcijske klasifikacije.

**Tablica br. 2: Pregled planiranih rashoda u 2018. godini po skupinama funkcijske klasifikacije**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Skupina funkcijske klasifikacije** | **Plan Proračuna za 2019.g.** | **I. Izmjene i dopune Proračuna za 2019.g.** |
| 01 Opće javne usluge | 1.820.689,92 | 1.756.188,46 |
| 011 Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi | 394.371,12 | 375.541,81 |
| 013 Opće usluge | 1.152.318,80 | 1.109.780,49 |
| 016 Opće javne usluge koje nisu drugdje svrstane | 274.000,00 | 270.866,16 |
| 03 Javni red i sigurnost | 97.000,00 | 182.000,00 |
| 032 Usluge protupožarne zaštite | 60.000,00 | 160.000,00 |
| 036 Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani | 37.000,00 | 22.000,00 |
| 04 Ekonomski poslovi | 510.797,55 | 678.824,11 |
| 041 Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad | 370.797,55 | 501.522,55 |
| 042 Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov | 65.000,00 | 65.000,00 |
| 045 Promet | 75.000,00 | 112.301,56 |
| 05 Zaštita okoliša | 120.000,00 | 201.283,89 |
| 051 Gospodarenje otpadom | 65.000,00 | 102.951,50 |
| 052 Gospodarenje otpadnim vodama | 25.000,00 | 25.000,00 |
| 054 Zaštita bioraznolikosti i krajolika | 0,00 | 43.332,39 |
| 056 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani | 30.000,00 | 30.000,00 |
| 06 Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice | 5.276.953,04 | 3.365.473,58 |
| 062 Razvoj zajednice | 1.757.603,04 | 1.416.514,20 |
| 063 Opskrba vodom | 335.000,00 | 196.200,00 |
| 064 Ulična rasvjeta | 715.000,00 | 700.000,00 |
| 066 Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani | 2.469.350,00 | 1.052.759,38 |
| 07 Zdravstvo | 68.200,00 | 84.197,75 |
| 072 Službe za vanjske pacijente | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 076 Poslovi i udruge i zdravstva koji nisu drugdje svrstani | 48.200,00 | 64.197,75 |
| 08 Rekreacija, kultura i religija | 753.000,00 | 355.000,00 |
| 081 Službe rekreacije i sporta | 645.000,00 | 249.000,00 |
| 082 Službe kulture | 60.000,00 | 58.000,00 |
| 084 Religijske i druge službe zajednice | 48.000,00 | 48.000,00 |
| 09 Obrazovanje | 256.500,00 | 277.544,54 |
| 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | 156.500,00 | 167.544,54 |
| 092 Srednjoškolsko obrazovanje | 80.000,00 | 90.000,00 |
| 095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju | 20.000,00 | 20.000,00 |
| 10 Socijalna zaštita | 183.650,00 | 230.411,25 |
| 104 Obitelj i djeca | 165.650,00 | 190.650,00 |
| 107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima | 3.000,00 | 3.000,00 |
| 109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane | 15.000,00 | 36.761,25 |
| **UKUPNO:** |  |  |

**7. RASHODI PRORAČUNA PO IZVORIMA FINANCIRANJA**

Izvore financiranja kao proračunsku klasifikaciju čine skupine prihoda i primitaka iz kojih se podmiruju rashodi i izdaci određene vrste i utvrđene namjene.

Prihodi i primici planiraju se, raspoređuju i iskazuju prema izvorima iz kojih potječu.

Rashodi i izdaci planiraju se, izvršavaju i računovodstveno prate prema izvorima financiranja.

Sljedećim tabelarnim prikazom daje se pregled planiranih rashoda u 2019.g. po nivoima izvora financiranja.

Tablica br. 3: Pregled planiranih rashoda u 2019. godini po izvorima financiranja

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Brojčana oznaka izvora financiranja/naziv** | **Plana Proračuna za 2019.g.** | **Promjena iznosa** | **I. Izmjene i dopune Proračuna za 2019.g.** |
| **Izvor 1/OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **3.671.704,29** | **76.464,68** | **3.748.168,97** |
| Izvor 1.1./Prihodi od poreza | 3.449.000,00 | 146.464,68 | 3.595.464,68 |
| Izvor 1.2./Prihodi od financijske imovine | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| Izvor 1.3./Prihodi od nefinancijske imovine | 220.704,29 | -70.000,00 | 150.704,29 |
| **Izvor 1.3.1./Prihodi od zakupa poslovnog prostora** | **41.300,00** | **-10.000,00** | **31.300,00** |
| Izvor 1.3.2/Prihodi od naknade za pokretnu prodaju i pravo puta | 113.404,29 | -60.000,00 | 53.404,29 |
| Izvor 1.3.3/Prihodi od zakupa općinskog poljoprivrednog zemljišta | 21.000,00 | 0,00 | 21.000,00 |
| Izvor 1.3.4/Prihodi od ostalih koncesija | 40.000,00 | 0,00 | 40.000,00 |
| **IZVOR 3/VLASTITI PRIHODI** | **50.000,00** | **0,00** | **50.000,00** |
| Izvor 3.1./Prihodi od naknade za troškove distribucije vode | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 |
| **IZVOR 4/PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **1.259.389,13** | **174.124,86** | **1.433.513,99** |
| Izvor 4.1./Komunalna naknada | 120.000,00 | 0,00 | 120.000,00 |
| Izvor 4.2./Komunalni doprinos | 50.000,00 | -10.000,00 | 40.000,00 |
| Izvor 4.3./Šumski doprinos | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| Izvor 4.4./Prihodi od legalizacije | 30.000,00 | 0,00 | 30.000,00 |
| Izvor 4.5./Prihod od prodaje drž. poljop. zemljišta | 758.025,00 | 136.751,32 | 894.776,32 |
| Izvor 4.6./Prihod od zakupa drž. poljop. zemljišta | 31.674,81 | 23.959,14 | 55.633,95 |
| Izvor 4.7./Prihod od koncesije drž. poljop. zemljišta | 237.189,32 | 23.414,40 | 260.603,72 |
| Izvor 4.8./Vodni doprinos | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 |
| **IZVOR 5/POMOĆI** | **4.105.697,09** | **-2.206.456,47** | **1.899.240,62** |
| **Izvor 5.1./Tekuće pomoći** | **728.110,40** | **-625.698,47** | **102.411,93** |
| Izvor 5.1.1./Tekuće pomoći iz županijskog proračuna | 35.150,00 | 5.000,00 | 40.150,00 |
| Izvor 5.1.3./Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 692.960,40 | -630.698,47 | 62.261,93 |
| **Izvor 5.2./Kapitalne pomoći** | **3.377.586,69** | **-1.580.758,00** | **1.796.828,69** |
| Izvor 5.2.1./Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna | 230.000,00 | 0,00 | 230.000,00 |
| Izvor 5.2.2./Kapitalne pomoći iz državnog proračuna | 2.739.005,62 | -1.580.758,00 | 1.158.247,62 |
| Izvor 5.2.3./Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika | 408.581,07 | 0,00 | 408.581,07 |