

PLAN PRORAČUNA OPĆINE ŠODOLOVCI ZA 2020.g. SA PROJEKCIJAMA ZA 2021. I 2022.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**

**Proračun jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave** je akt kojim se procjenjuju prihodi i primici te utvrđuju rashodi i izdaci jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave za jednu godinu, a u skladu sa zakonom i odlukom donesenom na temelju zakona, a donosi ga njezino predstavničko tijelo.

Metodologija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave propisana je Zakonom o proračunu (Narodne novine br. 87/08, 136/12 i 15/15) i podzakonskim aktima kojima se regulira provedba navedenog Zakona, ponajprije Pravilnikom o proračunskim klasifikacijama (Narodne novine br. 26/10 i 120/13) i Pravilnikom o proračunskom računovodstvu i Računskom planu (Narodne novine br. 124/14, 115/15, 87/16 i 3/18).

Sukladno članku 39. Zakona o proračunu („Narodne novine“ broj 87/08, 136/12 i 15/15) predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave obvezno je do kraja tekuće godine donijeti proračun za iduću proračunsku godinu kao i projekcije proračuna za sljedeće dvije proračunske godine. Proračun za iduću proračunsku godinu donosi se na razini podskupine ekonomske klasifikacije, a projekcije za sljedeće dvije proračunske godine na razini skupine ekonomske klasifikacije. Ukoliko predstavničko tijelo jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave ne donese proračun za iduću proračunsku godinu do kraja tekuće godine sukladno članku 42. Zakona o proračunu donosi se Odluka o privremenom financiranju. Odlukom o privremenom financiranju nastavlja se financiranje poslova, funkcija i programa tijela jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave i drugih proračunskih i izvanproračunskih korisnika u visini koja je neophodna za njihovo obavljanje i izvršavanje.

Prema članku 16. Zakona o proračunu (Narodne novine br. 87/08, 136/12 i 15/15) Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela, a na razini jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave i od plana razvojnih programa.

Plan razvojnih programa je dokument jedinice lokalne i područne (regionalne) samouprave sastavljen za trogodišnje razdoblje, a sadrži ciljeve i prioritete razvoja iste povezane s programskom i organizacijskom klasifikacijom proračuna.

Opći dio Proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja.

Račun prihoda i rashoda čine prihodi i rashodi prema ekonomskoj klasifikaciji, a Račun financiranja sadrži primitke od financijske imovine i zaduživanja i izdatke za financijsku imovinu i za otplatu kredita i zajmova.

Posebni dio Proračuna se sastoji od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

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.

Uvažavajući sve prethodno navedeno kao i Upute za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave za razdoblje 2020.-2022.g. izrađen je Plan Proračuna općine Šodolovci za 2020.g. sa projekcijama za 2021. i 2022.g. te u nastavku slijedi detaljno Obrazloženje istoga.

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

U Planu Proračuna općine Šodolovci za 2020.g. predlažu se ukupni prihodi u iznosu od 9.569.438,57 kn, a odnose se na prihode poslovanja (8.474.082,22 kn), prihode od prodaje nefinancijske imovine (500.000,00 kn), primitke od financijske imovine i zaduživanja (50.000,00 kn) te raspoloživa sredstva iz prethodnih godina (545.356,35 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,
* 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 2020.g.

**Grafički prikaz br. 1: Pregled planiranih prihoda poslovanja u 2020.g.**

**Prihodi od poreza** (skupina 61) planirani su u iznosu od 3.537.530,95 kn, a odnose se na porez i prirez na dohodak, poreze na imovinu te na robu i usluge.

**Prihodi od pomoći iz inozemstva (darovnice) i od subjekata unutar općeg proračuna** (skupina 63) planirani su u iznosu od 3.894.554,46 kn iz čega proizlazi da zauzimaju najveći udio u ukupnim prihodima poslovanja odnosno 45,96%. Planom Proračuna za 2020.g. planirane su pomoći od izvanproračunskih korisnika i to za provedbu programa javnih radova i realizaciju projekta pametni gradovi i općine. Kroz kapitalne pomoći iz županijskog proračuna planira se izgradnja košarkaških igrališta u naseljima Koprivna i Petrova Slatina. Kroz kapitalne pomoći iz državnog proračuna planira se realizacija projekta pojačanog održavanja javne rasvjete u Palači – 2. faza, nabava kombi vozila i izgradnja dijela nogostupa u naselju Šodolovci. Najveći iznos pomoći planira se ostvariti od institucija i tijela EU za provedbu projekta „Zaželi bolji život u općini Šodolovci“ i projekta „WiFi4EU“.

**Prihodi od imovine** planirani su u iznosu od 754.831,04 kn, a najveći udio se odnosi na prihode od naknade za koncesiju za državno poljoprivredno zemljište i to 597.532,85 kn. Osim prethodno navedenog u ovoj skupini prihoda planirani su i prihodi od naknade za ostale koncesije (odvoz komunalnog otpada i eksploatacija ugljikovodika na istražnim prostorima na području općine), prihodi od zakupa državnog i općinskog poljoprivrednog zemljišta, zakupa poslovnog prostora, naknade za pravo služnosti, naknade za zadržavanje nezakonito izgrađene zgrade u prostoru te pasivnih i kamata za zajam trgovačkom društvu.

**Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, pristojbi po posebnim propisima i naknada** su planirani u iznosu od 272.165,77 kn, a podrazumijevaju prihode od naknade za pokretnu prodaju, godišnje naknade za pravo puta HAKOM te prihode od vodnog, šumskog i komunalnog doprinosa i komunalne naknade.

Prihodi od **kazni, upravnih mjera i ostali prihodi** planirani su u iznosu od 15.000,00 kn, a odnose se na prihode od kazni po Rješenju komunalnog redara te ostale prihode.

Nakon detaljne analize planiranih prihoda poslovanja u 2020.g. slijedi grafički prikaz br. 2 koji daje pregled planiranih prihoda od prodaje nefinancijske imovine u 2020.g.

**Grafički prikaz br. 2: Planirani prihodi od prodaje nefinancijske imovine u 2020.g.**

Iz grafičkog prikaza br. 2 vidljivo je da su prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani u iznosu od 500.000,00 kn, a kao što je prethodno i navedeno odnose se isključivo na prihode od prodaje državnog poljoprivrednog zemljišta.

Sljedeći grafički prikaz daje pregled planiranih primitaka od financijske imovine i zaduživanja.

**Grafički prikaz br. 3: Planirani primici od financijske imovine i zaduživanja u 2020.g.**

Primici od financijske imovine i zaduživanja planirani su u ukupnom iznosu od 50.000,00 kn, a odnose se na povrat glavnice za zajam koji je odobren Komunalnom trgovačkom društvu Šodolovci.

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

Ukupni rashodi i izdaci planirani su u 2020. godini u iznosu od 9.569.438,57 kn, a odnose se na rashode poslovanja (6.012.880,30 kn) i rashode za nabavu nefinancijske imovine (3.556.558,27 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 2020.g. sa projekcijama za 2021.g. i 2022.g. po ekonomskoj klasifikaciji**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rashod** | **Plan Proračuna za 2020.g. (kn)** | **Projekcija Proračuna za 2021.g. (kn)** | **Projekcija Proračuna za 2022.g. (kn)** |
| ***Rashodi poslovanja*** | ***6.012.880,30*** | ***6.292.179,45*** | ***6.923.089,45*** |
| Rashodi za zaposlene | 1.983.459,50 | 2.098.580,43 | 2.294.905,93 |
| Materijalni rashodi | 2.979.089,55 | 3.206.328,34 | 3.536.755,66 |
| Financijski rashodi | 15.020,00 | 14.378,50 | 15.895,45 |
| Subvencije | 15.000,00 | 15.000,00 | 16.582,50 |
| Pomoći dane u inozemstvo i unutar općeg proračuna | 91.000,00 | 95.497,50 | 105.572,51 |
| Naknade građanima i kućanstvima na temelju osiguranja i druge naknade | 524.150,00 | 532.759,78 | 588.965,97 |
| Ostali rashodi | 405.161,25 | 329.634,90 | 364.411,43 |
| ***Rashodi za nabavu nefinancijske imovine*** | ***3.556.558,27*** | ***5.756.656,46*** | ***5.800.946,21*** |
| Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine | 2.141.150,00 | 5.350.841,46 | 5.424.386,46 |
| Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini | 1.415.408,27 | 405.815,00 | 376.559,75 |
| **UKUPNO:** | **9.569.438,57** | **12.048.835,91** | **12.724.035,66** |

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

* 1. **RASHODI POSLOVANJA**

Rashodi poslovanja planirani su u 2020.g. u iznosu od 6.012.880,30 kn. Najveći udio u ukupnim rashodima poslovanja čine materijalni rashodi (49,54%) dok se najmanji udio odnosi na subvencije (0,25%).

**Rashode za zaposlene** čine bruto plaće dužnosnika i službenika Općine Šodolovci kao i radnika u javnim radovima te radnika u projektu „Zaželi bolji život u općini Šodolovci“. Osim bruto plaća u ovoj skupini rashoda evidentirani su i doprinosi na plaće kao i svi ostali rashodi vezani za zaposlene.

**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).

**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.

**Subvencije** podrazumijevaju subvencije poljoprivrednicima u vidu sufinanciranja projektnih prijava iz programa ruralnog razvoja.

**Pomoći dane u inozemstvo i unutar opće države** se odnose na pomoći isplaćene drugim proračunima ili proračunskim korisnicima drugih proračuna. U okviru ove skupine rashoda planirana su sredstva za redovan rad zdravstvene ambulante u naselju Šodolovci, sufinanciranje projekta „ŠKOLSKI OBROK ZA SVE“ te projekta izgradnje županijskog skloništa za napuštene životinje kao i novčana pomoć u održavanju manifestacija po određenim zamolbama.

**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.

**Ostali rashodi** poslovanja uključuju tekuće donacije vjerskim zajednicama, udrugama i političkim strankama, sportskim društvima i humanitarnim organizacijama

 **3.2. RASHODI ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE**

Najveći udio u rashodima za nabavu nefinancijske imovine se odnosi na rashode za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i to 60,20%.

**Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine** su planirani u iznosu od 2.141.150,00 kn, a odnose se na rashode za izgradnju dijela nogostupa u naselju Šodolovci, izgradnju otresnica, košarkaških igrališta u naseljima Koprivna i Petrova Slatina te dječjih igrališta u naseljima Silaš i Petrova Slatina, izgradnju autobusnih stajališta, provedbu projekta pametni gradovi i općine te projekta „Zaželi bolji život u općini Šodolovci“, ozelenjavanje i nabavu kombi vozila.

**Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini** obuhvaćaju rashode planirane za rekonstrukciju javne rasvjete u naseljima Koprivna i Paulin Dvor, dovršetka projekta pojačanog održavanja javne rasvjete u naselju Palača, rekonstrukcije krovišta Društvenog doma u naselju Ada te projekta energetske obnove Društvenog doma u naselju Ada.

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

GLAVA 00102

VIJEĆE SRPSKE NACIONALNE MANJINE OPĆINE ŠODOLOVCI

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. Razdjel 001 sadrži dvije glave od kojih je jedna istovjetna razdjelu dok se druga odnosi na djelovanje Vijeća srpske nacionalne manjine Općine Šodolovci. Vijeće srpske nacionalne manjine Općine Šodolovci od 2020.g. počinje sa djelovanjem preko žiro računa Općine Šodolovci te je iz tih razloga došlo do promjene u organizacijskog klasifikaciji u odnosu na prethodne planove proračuna.

U razdjelu 001 Predstavničko i izvršno tijelo planirani su rashodi u iznosu od 396.898,12 kn, a u razdjelu 002 Jedinstveni upravni odjel planirani su rashodi u iznosu od 9.172.540,45 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 2020. godinu.

**Grafički prikaz br. 5: Definirani programi u Proračunu Općine Šodolovci za 2020. godinu**

PROGRAM 1001

REDOVAN RAD PREDSTAVNIČKOG TIJELA

PROGRAM 1003

UPRAVLJANJE IMOVINOM

PROGRAM 1002

REDOVAN RAD IZVRŠNOG TIJELA

**PROGRAMI**

PROGRAM 1004

REDOVAN RAD VIJEĆA SRPSKE NACIONALNE MANJINE

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 2006

POTPORA POLJOPRIVREDI

PROGRAM 2007

POTICANJE RAZVOJA TURIZMA

PROGRAM 2008

SOCIJALNA SKRB

PROGRAM 2009

PROSTORNO UREĐENJE I UNAPREĐENJE STANOVANJA

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

PROGRAM 2016

ZAŽELI BOLJI ŽIVOT U OPĆINI ŠODOLOVCI

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 251.716,08 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 15.000,00 kn),
* Proračunska zaliha (planirani rashodi u iznosu od 30.000,00 kn).

**Grafički prikaz br. 8: Pregled planiranih rashoda u Programu 1004 Redovan rad Vijeća srpske nacionalne manjine**

Program 1004 Redovan rad Vijeća srpske nacionalne manjine čine sljedeće aktivnosti:

* Organizacija manifestacija i putovanja (13.000,00 kn),
* Bankarske usluge i usluge platnog prometa (2.000,00 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 (385.128,00 kn),
* Redovni rashodi poslovanja javne uprave i administracije (465.485,00 kn),
* Rashodi za osobe izvan radnog odnosa (13.422,76 kn),
* Rashodi provedbe programa javnih radova (724.923,00 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 (685.285,28 kn)
* Održavanje groblja (255.000,00 kn)
* Održavanje građevina, uređaja i predmeta javne namjene (610.000,00 kn)
* Održavanja nerazvrstanih cesta ( 95.000,00 kn)
* Održavanje građevina javne odvodnje oborinskih voda (53.000,00 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 (715.511,50 kn)
* Javne prometne površine na kojima nije dopušten promet motornih vozila (150.000,00 kn)
* Javne zelene površine (600.000,00 kn)
* Građevine i uređaji javne namjene (889.896,77 kn)
* Građevine namijenjene obavljanju javnog prijevoza (60.000,00 kn)

**Program 2004 Zaštita okoliša** sadrži jednu aktivnost i to Zbrinjavanje otpada, a ista je planirana u iznosu od 75.000,00 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 (150.000,00 kn)
* Ostale mjere za poticanje poljoprivrede (15.000,00 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 (36.000,00 kn)
* Sufinanciranje kupovine prve nekretnine na području Općine (50.000,00 kn)
* Projekt WiFi4EU
* Koncept Pametni gradovi i općine

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

Program 2010 Obrazovanje sadrži sljedeće aktivnosti:

* Predškolsko obrazovanje (108.500,00 kn)
* Osnovnoškolsko obrazovanje (61.000,00 kn)
* Srednjoškolsko obrazovanje (90.000,00 kn)
* Visoko obrazovanje ( 20.000,00 kn).

**Grafički prikaz br. 16: Pregled planiranih rashoda u Programu 2011 Razvoj sporta i rekreacije**

**Program 2012 Promicanje kulture** sadrži jednu aktivnost i to A201201 Poticanje kulturnih aktivnosti, a izvršenje iste je planirano u iznosu od 70.000,00 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 (32.000,00 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 (20.000,00 kn).

**Grafički prikaz br. 19: Pregled planiranih rashoda u Programu 2016 Zaželi bolji život u Općini Šodolovci**

Program 2016 Zaželi bolji život u Općini Šodolovci sadrži sljedeće aktivnosti:

* Edukacija ciljane skupine (188.000,00 kn)
* Nabava opreme i higijenskih potrepština (188.000,00 kn)
* Troškovi plaće zaposlenih žena (567.938,40 kn)
* Promidžba i vidljivost (196.150,00 kn)
* Upravljanje projektom i administracija (208.240,74 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 2020. godini po skupinama funkcijske klasifikacije.

**Tablica br. 2: Pregled planiranih rashoda u 2020. godini po skupinama funkcijske klasifikacije**

|  |  |
| --- | --- |
| **Skupina funkcijske klasifikacije** | **Plan Proračuna za 2020.g.** |
| 01 Opće javne usluge | 2.555.810,28 |
| 011 Izvršna i zakonodavna tijela, financijski i fiskalni poslovi, vanjski poslovi | 332.898,12 |
| 013 Opće usluge | 1.954.489,40 |
| 016 Opće javne usluge koje nisu drugdje svrstane | 268.422,76 |
| 03 Javni red i sigurnost | 252.000,00 |
| 032 Usluge protupožarne zaštite | 160.000,00 |
| 036 Rashodi za javni red i sigurnost koji nisu drugdje svrstani | 92.000,00 |
| 04 Ekonomski poslovi | 725.485,00 |
| 041 Opći ekonomski, trgovački i poslovi vezani uz rad | 465.485,00 |
| 042 Poljoprivreda, šumarstvo, ribarstvo i lov | 165.000,00 |
| 045 Promet | 95.000,00 |
| 05 Zaštita okoliša | 228.000,00 |
| 051 Gospodarenje otpadom | 75.000,00 |
| 052 Gospodarenje otpadnim vodama | 53.000,00 |
| 054 Zaštita bioraznolikosti i krajolika | 42.702,48 |
| 056 Poslovi i usluge zaštite okoliša koji nisu drugdje svrstani | 57.297,52 |
| 06 Usluge unaprjeđenja stanovanja i zajednice | 3.751.234,29 |
| 062 Razvoj zajednice | 1.814.437,51 |
| 063 Opskrba vodom | 191.000,00 |
| 064 Ulična rasvjeta | 910.511,50 |
| 066 Rashodi vezani za stanovanje i kom. pogodnosti koji nisu drugdje svrstani | 835.285,28 |
| 07 Zdravstvo | 82.997,75 |
| 072 Službe za vanjske pacijente | 20.000,00 |
| 076 Poslovi i udruge i zdravstva koji nisu drugdje svrstani | 62.997,75 |
| 08 Rekreacija, kultura i religija | 1.276.000,00 |
| 081 Službe rekreacije i sporta | 725.000,00 |
| 082 Službe kulture | 490.000,00 |
| 084 Religijske i druge službe zajednice | 48.000,00 |
| 09 Obrazovanje | 467.500,00 |
| 091 Predškolsko i osnovno obrazovanje | 169.500,00 |
| 092 Srednjoškolsko obrazovanje | 90.000,00 |
| 095 Obrazovanje koje se ne može definirati po stupnju | 20.000,00 |
| 10 Socijalna zaštita | 230.411,25 |
| 104 Obitelj i djeca | 190.650,00 |
| 107 Socijalna pomoć stanovništvu koje nije obuhvaćeno redovnim socijalnim programima | 3.000,00 |
| 109 Aktivnosti socijalne zaštite koje nisu drugdje svrstane | 36.761,25 |
| **UKUPNO:** | **9.569.438,57** |

**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 2020.g. po nivoima izvora financiranja.

Tablica br. 3: Pregled planiranih rashoda u 2020. godini po izvorima financiranja

|  |  |
| --- | --- |
| **Brojčana oznaka izvora financiranja/naziv** | **Plana Proračuna za 2020.g.** |
| **Izvor 1/OPĆI PRIHODI I PRIMICI** | **4.036.945,04** |
| Izvor 1.1./Prihodi od poreza | 3.813.745,04 |
| Izvor 1.2./Prihodi od financijske imovine | 3.200,00 |
| Izvor 1.3./Prihodi od nefinancijske imovine | 10.000,00 |
| **Izvor 1.3.1./Prihodi od zakupa poslovnog prostora** | **35.000,00** |
| Izvor 1.3.2/Prihodi od naknade za pokretnu prodaju i pravo puta | 53.404,29 |
| Izvor 1.3.3/Prihodi od zakupa općinskog poljoprivrednog zemljišta | 21.595,71 |
| Izvor 1.3.4/Prihodi od ostalih koncesija | 40.000,00 |
| Izvor 1.5. Prihodi od kazni | 10.000,00 |
| Izvor 1.7. Primici od finan. imovine i zaduž. bez namjene korištenja | 50.000,00 |
| **IZVOR 4/PRIHODI ZA POSEBNE NAMJENE** | **1.633.796,81** |
| Izvor 4.1./Komunalna naknada | 133.263,96 |
| Izvor 4.2./Komunalni doprinos | 30.000,00 |
| Izvor 4.3./Šumski doprinos | 57.297,52 |
| Izvor 4.4./Prihodi od legalizacije | 10.000,00 |
| Izvor 4.5./Prihod od prodaje drž. poljop. zemljišta | 760.000,00 |
| Izvor 4.6./Prihod od zakupa drž. poljop. zemljišta | 42.702,48 |
| Izvor 4.7./Prihod od koncesije drž. poljop. zemljišta | 597.532,85 |
| Izvor 4.8./Vodni doprinos | 3.000,00 |
| **IZVOR 5/POMOĆI** | **3.898.696,72** |
| **Izvor 5.1./Tekuće pomoći** | **2.208.544,40** |
| Izvor 5.1.1./Tekuće pomoći iz županijskog proračuna | 35.150,00 |
| Izvor 5.1.2./Tekuće pomoći iz državnog proračuna | 111.000,00 |
| Izvor 5.1.3./Tekuće pomoći od izvanproračunskih korisnika | 714.065,26 |
| Izvor 5.1.4./Tekuće pomoći od institucija i tijela EU | 1.348.329,14 |
| **Izvor 5.2./Kapitalne pomoći** | **1.690.152,32** |
| Izvor 5.2.1./Kapitalne pomoći iz županijskog proračuna | 350.000,00 |
| Izvor 5.2.2./Kapitalne pomoći iz državnog proračuna | 509.121,25 |
| Izvor 5.2.3./Kapitalne pomoći od izvanproračunskih korisnika | 398.381,07 |
| Izvor 5.2.4/ Kapitalne pomoći od institucija i tijela EU | 432.650,00 |