

## OPĆINA HERCEGOVAC

### BILJEŠKE UZ III. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA OPĆINE HERCEGOVAC ZA 2018. GODINU

Općinsko vijeće Općine Hercegovac donijelo je 20. 11. 2017. godine Proračun Općine Hercegovac za 2018. godinu te je isti planiran u iznosu 9.468.200,00 kuna. Članak 39. Zakona o proračunu omogućava u toku godine donošenje izmjena i dopuna proračuna. Prijedlog III. Izmjena i dopuna proračuna Općine Hercegovac sastavljen je radi usklađenja prihoda i rashoda proračuna odnosno neke stavke se povećavaju, neke stavke se smanjuju prema pokazateljima ostvarenja u prvih devet mjeseci tekuće godine. U proračun se sada uvrštava i višak iz prethodne godine u iznosu 909.677 kn. Po ovim izmjenama proračun se planira u iznosu 9.100.000,00 kn.

Izmjene i dopune Proračuna se sastoje od općeg i posebnog dijela. Opći dio proračuna čini Račun prihoda i rashoda i Račun financiranja. Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka iskazanih po vrstama, raspoređenih u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata.

#### PRIHODI

Prihodi proračuna prikazani su u općem dijelu proračuna, a dijele se na prihode poslovanja, prihode od prodaje nefinancijske imovine i primitke od financijske imovine i zaduživanja.

**Prihode poslovanja** čine prihodi od poreza, pomoći, prihodi od imovine, prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima i ostali prihodi.

*Prihodi od poreza* su najznačajniji prihodi našeg proračuna. Tu spadaju porezi na dohodak koji su bili planirani u iznosu 3.200.000,00 kn, a po ovim izmjenama novi plan je 2.708.100 kn. Smanjen je prihod od poreza na dohodak od samostalnih djelatnosti i porez na dohodak od imovine i imovinskih prava. Porezi na imovinu (porez za korištenje javnih površina i porez na promet nekretnina) bili su planirani su u iznosu 102.000,00 kn, a po ovim izmjenama plan je 103.000 kn. U ovu skupinu spadaju i porezi na robu i usluge (porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića i porez na tvrtku), a isti su bili planirani u iznosu 45.000,00 kuna, a po izmjenama novi plan je 16.000 kn. Stavka je smanjena jer je u prošloj godini ukinut porez na tvrtku te u ovoj godini od navedenog imamo naplaćeno samo dugovanje iz prethodnih godina.

*Pomoći* čine pomoći iz proračuna (konto 633 – ukupan iznos 520.000,00 kn), pomoći od izvanproračunskih korisnika (konto 634 – ukupan iznos 1.636.800,00 kn) i pomoći izravnanja za decentralizirane funkcije (konto 635 – ukupan iznos 150.000,00 kn).

Tekuće pomoći iz drugih proračuna (konto 633) čine pomoći u iznosu 170.000,00 kn i to za isplatu pomoći za drva (30.400,00 kn), sufinanciranje troškova Dječjeg vrtića što uplaćuje Općina Velika Trnovitica za djecu polaznike vrtića sa područja Općine Velika Trnovitica (31.600,00 kn) i pomoć Ministarstva financija na ime povrata poreza na dohodak i kompenzacijske mjere za prosinac 2017. godine (108.000,00 kn). Iz Ministarstva regionalnog razvoja planirana je pomoć za izradu projekata za uređenje područne škole u Palešniku u iznosu od 100.000,00 kn te za gradnju multifunkcionalne prostorije u Palešniku u iznosu 250.000,00 kn. Stavka je smanjena u odnosu na plan jer u ovoj godini neće krenuti projekt gradnje pješačke staze u Velikoj Trnavi.

Pomoći od izvanproračunskih korisnika (konto 634) čine sredstva planirana u iznosu 272.800,00 kn, a odnose se na refundaciju sredstava za plaće zaposlenih na javnim radovima, pomoći u kući i za doprinose za vježbenika od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje. Iz Fonda za zaštitu okoliša planirana je bila pomoć u iznosu 156.000,00 kn za gradnju javne rasvjete u parku, ali ta sredstva nisu realizirana jer Fond u toku godine nije raspisivao natječaje te se isto briše iz plana. U ovim izmjenama planirana su sredstva iz Agencije za plaćanje u poljoprivredi, ribarstvu i ruralnom razvoju za uređenje djela škole za vrtić u iznosu 1.364.000,00 kn za što je potpisan i ugovor.

U pomoći još spadaju Pomoći izravnjanja za decentralizirane funkcije (konto 635), a sredstva se odnose na ustupljeni dio za vatrogasne postrojbe (plan 150.000,00 kn i ne mijenja se).

*Prihodi od imovine* se dijele na prihode od financijske imovine (kamate 17.000,00 kn) i prihode od nefinancijske imovine (plan je bio 889.700,00 kn, a novi plan je 879.700 kn). U prihode od nefinancijske imovine spadaju zakup poljoprivrednog zemljišta (plan 770.000,00 kn), prihodi od iznajmljivanja (57.000,00 kn), spomeničke rente (100,00 kn) korištenje mrtvačnice (3.000,00 kn), drugih javnih površina (18.000,00 kn), naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada (30.000,00 kn, a po izmjenama 20.000,00 kn), naknada za koncesije (10.000,00 kn) i naknada za korištenje grobnog mjesta (1.600,00 kn).

*Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima* su prihodi koje čine naknade utvrđene općinskom odlukom i to: grobna naknada 70.000,00 kn, prihodi od prodaje državnih biljega i ostalih pristojbi i naknada 3.100,00 kn, vodni doprinos 18.000,00 kn, doprinos za šume 60.000,00 kn, komunalni doprinos 20.000,00 kn i komunalna naknada 320.000,00 kn. U ovoj skupini prihoda izmijenjen je plan šumskog doprinosa (povećanje za 55.000,00 kn) te plan prihoda od komunalne naknade povećanje (za 20.000,00 kn).

*Kazne i upravne mjere i Ostali prihodi (konto 681 i 683)* planirani su u iznosu 6.000,00 kuna te stavka ostaje ista. Ovdje se knjiže naplaćene kazne i ostali prihodi koji nisu razvrstani u gore navedene prihode, a pojave se tokom godine.

**Prihodi od prodaje nefinancijske imovine** planirani su u iznosu 30.000,00 kuna, čine ih prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo. 55% sredstava od prodaje stanova dužni smo uplatiti u državni proračun što redovito i činimo.

## **RASHODI**

Rashodi proračuna u ukupnom iznosu prikazani su također u općem dijelu proračuna. Rashodi se dijele na rashode poslovanja i na rashode za nabavu nefinancijske imovine. Rashode poslovanja čine rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi, subvencije, pomoći i ostali rashodi, a u rashode za nabavu nefinancijske imovine spadaju rashodi za nabavu materijalne imovine i rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine.

U posebnom dijelu proračuna rashodi su iskazani po organizacijskoj i ekonomskoj klasifikaciji te su raspoređeni po projektima i aktivnostima. Proračun je podijeljen u dva razdjela i to razdjel 001 Općinsko vijeće i ured načelnika i razdjel 002 Jedinstveni upravni odjel. Razdjeli se dijele na glave. Razdjel Općinsko vijeće ima glavu 001 01 Općinsko vijeće i izvršna tijela i glavu 001 02 Ured načelnika, a razdjel Jedinstveni upravni odjel ima osam glava i to: Jedinstveni upravni odjel, Vatrogastvo i civilna zaštita, Gospodarstvo, Komunalna infrastruktura, Javne ustanove predškolskog i školskog odgoja, Programska djelatnost kulture, Programska djelatnost športa i Programska djelatnost socijalne skrbi.

**Glava 001 01 Općinsko vijeće i izvršna tijela** odnose se na troškove Općinskog vijeća.

**Aktivnost: Predstavničko i izvršna tijela** - Stavka za Općinsko vijeće bila je planirana u iznosu 107.000,00 kn, a po ovim izmjenama novi plan je 108.000,00 kn (povećava se stavka za reprezentaciju za 1.000,00 kn).

**Glava 001 02 Ured načelnika** – čine ga aktivnosti: Izvršna tijela – općinski načelnik, Tekuća zaliha proračuna, Informiranje – pomoć trgovačkom društvu i Osnovne funkcije stranaka.

**Aktivnost: Izvršna tijela – općinski načelnik** - Načelnik zastupa Općinu i nositelj je izvršne vlasti Općine. Obavlja poslove propisane Zakonom o područjima lokalne i područne samouprave te Statutom Općine Hercegovac. U ovoj aktivnosti su iskazani troškovi ureda načelnika (rashodi za zaposlenog i materijalni rashodi). Stavka se povećava sa 281.600 kn na 286.800,00 kn i to zbog

povećavanja nekih stavki za materijalne troškove i povećava se stavka za plaće i doprinose na plaću jer je u toku 2018 . godine plaća povećana 4%.

**Aktivnost: Tekuća zaliha proračuna** - Tekuća zaliha proračuna planira se u iznosu od 10.000,00 kn, a sredstva su namijenjena za neplanirane i nedovoljno planirane rashode koji se pojave tokom godine te se stavka ne mijenja.

**Aktivnost: Osnovne funkcije stranaka** – Sredstva su planirana u iznosu 10.000,00. Sredstva se dotiraju strankama prema Odluci vijeća koja se donosi temeljem Zakona o financiranju političkih aktivnosti i izborne promidžbe te se stavka ne mijenja.

### ***Glava 002 01 Jedinствeni upravni odjel***

**Aktivnost: Administrativno, tehničko i stručno osoblje** odnosi se na troškove rada u Općini. U Jedinствenom upravnom odjelu ima 5 zaposlenih, od čega je čistačica zaposlena na pola radnog vremena. Tu spadaju poslovi proračuna (planiranje i izrada proračuna i projekcija, izrada polugodišnjih i godišnjih izvješća o izvršenju proračuna), računovodstveno knjigovodstveni poslovi (vođenje knjigovodstvenih poslova proračuna, vođenje analitičkih knjigovodstvenih evidencija propisanih zakonom, sastavljanje financijskih izvještaja u skladu s financijsko-računovodstvenim propisima), financijsko poslovanje (blagajničko poslovanje, poslove obračuna i isplate plaća za službenike i namještenike, vođenje evidencije ulaznih računa i izlaznih računa), stručni i administrativni poslovi u svezi pripremanja općinskog vijeća, izrada odluka, zaključaka, zapisnika, priprema akata za objavu u Službenom glasniku, poslovi u vezi s uredskim poslovanjem, urudžbeni zapisnik, prijem i otprema pošte, arhiviranje spisa, naplata komunalne naknade, naplata grobne naknade i ostali poslovi. U navedenu aktivnost spadaju rashodi za zaposlene, naknade troškova zaposlenima, rashodi za materijal i energiju u prostorijama Općine, rashodi za usluge i ostali rashodi. Planirana sredstva za 2018. godinu su bila 719.800 kn, a novi plan je 764.000,00 kn. Povećana je stavka za plaće jer su plaće povećane u toku 2018. godine 4%. Ostale stavke u ovoj aktivnosti korigirane su prema pokazateljima ostvarenja u prvih 9 mjeseci tekuće godine.

**Aktivnost: Stručno osposobljavanje** – sredstva su bila planirana u iznosu 7.000,00 kn, a novi plan je 9.800,00 kn i to zato što je povećana najniža plaća za plaćanje doprinosa. Navedena sredstva dotira HZZZ.

**Aktivnost: održavanje zgrada za korištenje - domovi** - odnosi se na troškove energije, materijal i usluge za održavanje i komunalne usluge za domove i poslovne prostore koji su u vlasništvu Općine, a to su domovi u Palešniku, Ilovskom Klokočevcu, Velikoj Trnavi i Ladislavu. Osim redovitih troškova koje imamo za domove i poslovne prostore planira se kupiti namještaj i oprema za domove. Sredstva za 2018. godinu bila su planirana u iznosu 129.400,00 kn, a novi plan je 163.400,00 kn. Povećana je stavka za usluge tekućeg i investicijskog održavanja domova jer smo imali veće zahvate uređenja domova u Ladislavu i Velikoj Trnavi.

**Aktivnost: Održavanje zgrada za korištenje – općinske poslovne prostorije** - planirana sredstva su bila 119.000,00 kn, a novi plan je 95.000,00 kn. Sredstva se odnose na uređenje poslovnih prostora u vlasništvu Općine. Prostorije su uređene te je stavka korigirana prema ostvarenju istih.

**Aktivnost: Nabava dugotrajne imovine** planirana je u iznosu 192.000,00 kn, novi plan je 182.500,00 kn, a ista su namijenjena za kupnju zemljišta, nabavu namještaja, informatičke opreme, komunikacijske opreme i računovodstvenih programa. Smanjena je stavka za kupnju računovodstvenih programa jer je stavka realizirana u manjem iznosu od plana (13.500 kn program za poslove naplate NUV).

**Aktivnost: Izgradnja multifunkcionalne prostorije** – planirana su bila sredstva u iznosu 531.000,00 kn, a novi plan je 550.000,00 kn za izgradnju multifunkcionalne prostorije u Palešniku koju bi koristili članovi Udruga.

### ***Glava 002 02 Vatrogastvo i civilna zaštita***

Prema Zakonu o lokalnoj i područnoj (regionalnoj) samoupravi, Zakona o vatrogastvu i Zakona o sustavu civilne zaštite dužni smo osigurati sredstva za provođenje mjera zaštite od požara i civilnu zaštitu. U proračunu Općine Hercegovac za Vatrogasnu zajednicu planiraju se sredstva za provođenje svih preventivnih mjera zaštite od požara i eksplozija, aktivnosti na sprečavanju nastajanja požara, aktivnosti na gašenju požara i aktivnosti na uklanjanju posljedica od elementarnih nepogoda. Tu se planiraju decentralizirana sredstva za Javnu vatrogasnu postrojbu Garešnica (plan je bio 180.000,00 kn, novi plan je 190.000,00 kn), sredstva za Vatrogasnu zajednicu Općine Hercegovac (plan 160.000,00 kn) koja dalje vrši raspored sredstava prema dobrovoljnim vatrogasnim društvima i za izmjenu i dopunu Procjene ugroženosti od požara i Plana zaštite od požara planirano je 20.000,00 kn. Sredstva za troškove civilne zaštite planirana su u iznosu 13.000,00 kn (plan 3.000,00 kn za civilnu zaštitu i 10.000,00 za hitne intervencije).

### ***Glava 002 03 Gospodarstvo***

Sredstva se planiraju za djelovanje poduzetničkog centra, izradu raznih programa, te poticanje poljoprivrede i gospodarstva.

**Aktivnost: Geodetsko katastarska izmjera zemljišta na području Općine Hercegovac** – sredstva su bila planirana u iznosu 233.100,00 kn. Po ovim izmjenama stavka se briše jer u ovoj godini neće započeti navedeni poslovi.

**Aktivnost: Manifestacije – Dani krumpira** je aktivnost u kojoj su planirana sredstva za organiziranje manifestacije Dani krumpira na našem području. Planirano je ukupno za 2018. godinu 134.500,00 kn, a po izmjenama novi plan je 133,500,00 kn.

**Aktivnost: Manifestacija – Roštiljada i kotličijada** je aktivnost koju organizira Općina sa udrugama s područja Općine za stanovnike naše Općine. Planirana sredstva su bila 21.000,00 kn, a novi plan je 23.000,00 kn.

### ***Glava 002 04: Komunalna infrastruktura***

**Aktivnost: Održavanje i uređivanje javnih zelenih površina** odnosi se na uređenje javnih površina u vlasništvu Općine (trg, park, dječja igrališta, prostori oko domova i ostale javne površine u vlasništvu Općine). U ovoj aktivnosti planirane su plaće za djelatnike na javnim radovima. Ovdje se iskazuju i rashodi za benzin za kosilice, održavanje istih, nabava opreme za dječja igrališta i blagdansko uređenje naselja (božićna i uskršnja dekoracija), uređenje trga u Hercegovcu i drvoreda u parku i na javnim površinama. Ukupno planirana sredstva za ovu namjenu su bila 700.100,00 kn, a novi plan je 727.700,00 kn. Povećane su stavke za plaće i doprinose na plaće jer nam je HZZZ odobrio veći broj radnika za javne radove, a ostale stavke se mijenjaju prema pokazateljima ostvarenja i prema planovima radova do kraja tekuće godine.

**Aktivnost: Rashodi za uređaje javne rasvjete i el. energiju** odnose se električnu energiju za javnu rasvjetu i održavanje iste. Plan je da se u 2018. godini izgradi javna rasvjeta u parku u Hercegovcu. Ukupna sredstva planirana za 2018. godinu su bila 485.000,00 kuna, a novi plan je 505.000,00 kn, a povećanje je zbog stavke za tekuće održavanje javne rasvjete - uređenje u II. Klokočevcu i popravci reflektora na dječjim igralištima.

**Aktivnost: Održavanje groblja i mrtvačnica** – sredstva su bila planirana u ukupnom iznosu 109.400,00 kuna, a po izmjenama novi plan je 111.000,00 kn, a iz istih se financira održavanje groblja. Povećava se stavka za kupnju goriva jer se ove godine zbog vremenskih prilika moralo više puta kositi nego inače.

**Kapitalni projekt: Izgradnja nogostupa** – sredstva su bila planirana u iznosu 271.000,00 kn, a sada se stavka briše jer se u ovoj godini neće započeti ovaj projekt.

**Kapitalni projekt – oprema za zelene otoke** - planirana sredstva su bila 20.000,00 kn i sada se stavka briše jer se u ovoj godini neće isto nabavljati.

**Aktivnost: Deratizacija i dezinfekcija** - plan je bio 20.000,00 kn, a novi plan je 65.000,00 kn, a odnosi se na provođenje deratizacije i dezinfekcije na našem području.

#### ***Glava 002 05 Javne ustanove predškolskog i školskog odgoja i obrazovanja***

**Aktivnost: Odgojno i administrativno tehničko osoblje** odnosi se na financiranje rada našeg vrtića. Za potrebe vrtića planirano je bilo za 2018. godinu 614.000,00 kn, a novi plan je 694.000,00 kn. Povećanje je iz razloga što plaću za prosinac koja se isplaćuje u siječnju moramo prikazati u ovoj godini što do sada nije bilo, povećala se plaća zaposlenika vrtića i povećan je broj zaposlenih, s povećani su i materijalni troškovi te se stavka korigira sa pokazateljima ostvarenja u prvih 9 mjeseci tekuće godine.

**Kapitalni projekt: Adaptacija prostora škole za dječji vrtić** - ovime se osiguravaju sredstva za uređenje prizemlja naše škole za potrebe vrtića kako bi se stvorili što bolji uvjeti za smještaj djece. Stavka je planirana u iznosu 1.364.000,00 kn. Ovo su iskazana sredstva za koja je potpisan ugovor sa Agencijom za plaćanje u poljoprivredi

**Aktivnost: Javne potrebe u školstvu** su sredstva iz kojih na zamolbe naše škole pomažemo neke aktivnosti (pomoć pri organiziranju raznih natjecanja, troškove Lidrana, organiziranje priredbi i sl.). Plan je bio 3.000,00 kn, a sada je 33.000,00 kn jer je školi Općinsko vijeće odobrilo pomoć za izmjenu stolarije na prostorijama vrtića.

**Aktivnost: Sufinanciranje nabave udžbenika i školskog pribora učenika osnovne škole** – sredstva su bila planirana u iznosu 45.000,00 kn, a novi plan je 40.000,00 kn i isplaćuju se svim učenicima naše škole.

**Aktivnost: Sufinanciranje nabave udžbenika i školskog pribora učenika srednjih škola** – sredstva su bila planirana u iznosu 20.000,00 kn, novi plan je 26.100,00 kn a isplatit će se svim učenicima srednjih škola s našeg područja.

#### ***Glava 002 08 Programska djelatnost socijalne skrbi***

**Aktivnost: Pomoć za novorođenčad** – sredstva se osiguravaju za isplatu jednokratnih novčanih pomoći za svu novorođenčad s našeg područja. Plan je bio 18.000,00 kn, a novi plan je 37.500,00 kn i to zato što se bude u toku godine isplatila pomoć za bebe rođene u ovoj godini, a ne više kao do sada početkom iduće godine.

**Aktivnost: Pomoć za troškove nabave ogrijeva** – sredstva su bila planirana u iznosu 35.000,00 kn, novi plan je 30.400,00 kn, a odnose se na isplatu pomoći za nabavu ogrijeva korisnicima stalne socijalne pomoći. Sredstva nam dotira Bjelovarsko-bilogorska županija.

**Aktivnost: Program potpore mladim obiteljima** – sredstva su bila planirana u iznosu 65.000,00 kn, novi plan je 85.000,00 kn jer se povećao broj zahtjeva, a sredstva se odnose na isplate pomoći mladim obiteljima za kupnju kuće ili stana ili za adaptaciju stambenog prostora u kojem žive.

**Aktivnost: HVIDRA, dragovoljci i invalidi domovinskog rata i ostale udruge invalida** odnosi se na dotacije po zamolbama udrugama invalida, branitelja, dragovoljaca i ostalim udrugama koje spadaju u kategoriju invalidnosti i humanosti. Planirana sredstva za 2018. godinu su bila 10.000,00 kn, a sada se stavka povećava na 12.000,00 kn jer u ovoj godini imamo više zahtjeva navedenih udruga.

Slijedeće aktivnosti, tekući projekti i kapitalni projekti: Aktivnost: Troškovi izbora, Aktivnost: Prostorno planiranje, Aktivnost: Razvoj gospodarstva, Aktivnosti: – poticanje poljoprivrede, Aktivnost: Turistička zajednica, Aktivnost: Održavanje cesta, mostova, kanala i drugih javnih površina, Aktivnost: Zimska služba, Aktivnost: Održavanje objekata i uređaja odvodnje, Aktivnost: Održavanje pješačke staze, Kapitalni projekt: Izgradnja objekata i uređaja vodoopskrbe, Kapitalni projekt: Izgradnja objekata odvodnje, Aktivnost: Sanacija nelegalnih odlagališta smeća i

naplata odlaganja smeća, Kapitalni projekt – Izgradnja reciklažnog dvorišta, Aktivnost: Veterinarsko higijeničarska služba, Kapitalni projekt: Uređenje prostora područne škole, Aktivnost: Sufinanciranje troškova školske kuhinje, Aktivnost: Sufinanciranje programa „Produženi boravak u školi“, Aktivnost: Manifestacije u kulturi, Aktivnost: Djelatnost knjižnice, Aktivnost: Pomoć vjerskim zajednicama, Aktivnost: Osnovna djelatnost športske udruge, Aktivnost: Pomoć u novcu pojedincima i obiteljima, Aktivnost: Pomoć u kući, Aktivnost: Humanitarna djelatnost Crvenog križa, Aktivnost: Poticaj djelovanju Udruge „Potrošač“, Aktivnost: Poticanje djelovanja udruge umirovljenika, Udruge dijabetičara i udruge civil. invalida, Aktivnost: Poticanje udruga na rad s mladima i Aktivnost: Poticaj djelovanju ostalih udruga ostali su nepromijenjeni.

Predsjednik Općinskog vijeća:  
Željko Budjina