

**BILJEŠKE UZ PORORAČUN OPĆINE HERCEGOVAC
ZA 2016. GODINU**

Proračun Općine Hercegovac donosi se na temelju Zakona o proračunu, Smjernica i uputa Ministarstva financija za izradu proračuna jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te vlastitih procjena pojedinih prihoda i rashoda koje se temelje na izvršenju proračuna Općine u 2015. godini. Uz proračun se donose Razvojni programi i Odluka o izvršenju proračuna za 2016. godinu. Proračunom se omogućava financiranje poslova, funkcija i programa općinskih tijela u cilju ostvarivanja javnih potreba i prava građana koje se temeljem posebnih zakona i drugih propisa financiraju iz javnih prihoda, odnosno iz proračuna Općine. Pri sastavljanju prijedloga proračuna obvezno je pridržavanje zakonom propisane metodologije koja propisuje sadržaj proračuna, programsko planiranje i proračunske klasifikacije. Zakon o proračunu propisuje trogodišnji proračunski okvir što znači da se proračun planira za 2016. godinu i projekcije za 2017. i 2018. godinu. Proračun se također po zakonu radi na manje detaljnoj razini ekonomske klasifikacije, odnosno razni podskupine (treća razina proračunskog plana), te donošenje projekcije na drugoj razini ekonomske klasifikacije. Polazišna osnova za izradu prijedloga proračuna za naredno razdoblje je racionalna potrošnja i štednja, osiguranje iste ili veće razine stečenih prava za socijalno ugrožene kategorije i usklađivanje realizacije investicijskih projekata sa proračunskim mogućnostima. Prioriteti financiranja javnih rashoda i izdataka prema kojima je izrađen Proračun Općine Hercegovac su da se i u vrijeme otežanih uvjeta financiranja osigura postizanje trajnog cilja, a to je poboljšanje kvalitete življenja te kvalitetniji i ravnomjerniji razvoj Općine.

Proračun se sastoji od općeg i posebnog dijela proračuna, a uz proračun se donose planovi razvojnih programa te odluka o izvršenju proračuna. Opći dio proračuna čini račun prihoda i rashoda i račun financiranja. Posebni dio proračuna sastoji se od plana rashoda i izdataka koji su iskazani po vrstama, raspoređeni u programe koji se sastoje od aktivnosti i projekata. Rashodi su iskazani prema ekonomskoj i funkcijskoj klasifikaciji te izvorima financiranja. Proračun mora biti uravnotežen što znači da ukupni prihodi i primici moraju pokrivati ukupne rashode i izdatke. Proračun za 2016. godinu planiran je u iznosu 7.116.800,00 kuna.

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 planirani u iznosu 1.315.000,00 kn. Porezi na imovinu (porez korištenje javnih površina i porez na promet nekretnina) planirani su u iznosu 102.000,00 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 planirani u iznosu 52.000,00 kuna.

Pomoći čine pomoći iz proračuna (konto 633) i to tekuće u iznosu 34.200,00 kn za isplatu pomoći za drva, za Dane krumpira 30.000,00 kn i pomoć iz Državnog proračuna u iznosu 780.000,00 kn na ime povrata poreza po godišnjoj prijavi., te kapitalne pomoći iz županijskog proračuna (plan

50.000,00 kn), Ministarstva regionalnog razvoja (plan: dječje igralište 93.500,00 kn, staze na grobljima 110.500,00 kn.), Ministarstva turizma (za biciklističku stazu 10.000,00 kn), Agencije za plaćanje u poljop. i ribarstvu i rural. razvoj (plan 500.000,00 kn za preuređenje škole za vrtić i 1.500.000,00 kn za prioritetne zahvate na kanalizacijskoj mreži. Ovdje su još planirane pomoći od ostalih subjekata unutar opće države (konto 634) i to refundacija sredstava za plaće od Hrvatskog zavoda za zapošljavanje (245.100,00 kn), pomoć od Fonda za zaštitu okoliša i energetska učinkovitost (134.400,00 kn - sufinanciranje javne rasvjete u parku u Hercegovcu, 80.000,00 kn sufinanciranje uređenja poslovnog prostora za potrebe Općine, 393.800,00 kn uređenje prostora škole i 20.000,00 kn nabava opreme za zelene otoke). Ova su sredstva strogo namjenska i trošit će se prema potpisanim ugovorima u kojima se navodi namjena sredstava. 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).

Prihodi od imovine se dijele na prihode od financijske imovine (kamate 3.300,00 kn) i prihode od nefinancijske imovine (plan 869.300 kn). U prihode od nefinancijske imovine spadaju zakup poljoprivrednog zemljišta (plan 680.000,00 kn), prihodi od iznajmljivanja (50.000,00 kn), spomeničke rente (200,00 kn) korištenje mrtvačnice (4.200,00 kn), drugih javnih površina (5.500,00 kn), naknada za zadržavanje nezakonito izgrađenih zgrada (120.000,00 kn), naknada za koncesije (3.300,00 kn) i naknada za korištenje grobnog mjesta (6.100,00 kn).

Prihodi od administrativnih pristojbi i po posebnim propisima su prihodi koje čine naknade utvrđene općinskom odlukom i to: grobna naknada 82.000,00 kn, prihodi od prodaje državnih biljega i ostalih pristojbi i naknada 8.000,00 kn, vodni doprinos 25.000,00 kn, doprinos za šume 13.000,00 kn, komunalni doprinos 100.000,00 kn i komunalna naknada 340.000,00 kn.

Ostali prihodi (konto 683) planirani su u iznosu 5.000,00 kuna. Ovdje se knjiže ostali prihodi koji nisu razvrstani u gore navedene prihode, a pojave se tokom godine.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu 90.700,00 kuna, čine ih prihodi od prodaje poljoprivrednog zemljišta i prihodi od prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo. 55% sredstava od prodaje stanova dužni smo uplatiti u državni proračun što redovito i činimo.

Po projekciji za 2016. godinu plan proračuna je bio ukupno 4.915.500,00 kuna. Plan za 2016. godinu iznosi 7.116.800,00 kn. Proračun je planiran prema pokazateljima ostvarenja za 2014. i 2015. godinu, neke stavke su po tome korigirane te je došlo do promjene plana za 2016. godinu u odnosu na projekciju. Neke stavke nisu bile predviđene kod izrade projekcija za 2016. godinu te je sada to stavljeno u plan (uređenje prostora škole, prioritetni zahvati na kanalizacijskoj mreži, uređenje zelenih otoka)

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 raspoređeni po projektima i aktivnostima. Proračun je podijeljen u dva razdjela i to razdjel 001 Općinsko vijeće i razdjel 002 Jedinствeni upravni odjel. Razdjeli se dijele na glave. Razdjel Općinsko vijeće ima glavu 001 01 Općinsko vijeće i izvršna tijela, a razdjel Jedinствeni upravni odjel ima osam glava i to: Jedinствeni 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 i ureda načelnika.

Općinsko vijeće je predstavničko tijelo građana i tijelo lokalne samouprave i donosi akte u okviru prava i dužnosti Općine kao jedinice lokalne samouprave. U okviru svog djelokruga Općinsko vijeće donosi između ostalog Statut Općine Hercegovac, odluke i druge opće akte kojima uređuje

pitanja iz samoupravnog djelokruga općine, donosi općinski proračun, odluku o izvršenju proračuna i nadzire ukupno materijalno i financijsko poslovanje općine i odlučuje o drugim pitanjima utvrđenim zakonima i Statutom Općine.

Načelnik zastupa Općinu i nositelj je izvršne vlasti Općine. Obavlja poslove propisane Zakonom o područjima lokalne i područne samouprave te Statutom Općine Hercegovac.

U razdjel Općinsko vijeće i izvršna tijela spadaju rashodi za nabavu božićnih poklona za članove Vijeća i vanjske suradnike, troškovi reprezentacije za Dan općine i božićni domjenak te naknada za rad predsjedniku vijeća, zamjeniku načelnika i članovima vijeća. U ovaj razdjel spada aktivnost Izvršna tijela - općinski načelnik gdje su iskazani troškovi ureda načelnika (rashodi za zaposlenog i materijalni rashodi).

Program političkih stranaka također spada u ovaj razdjel, a sredstva se dotiraju strankama prema Odluci vijeća koja se donosi temeljem Zakona o financiranju političkih aktivnosti i izborne promidžbe.

Glava 002 01 Jedinstveni upravni odjel

Aktivnost: Administrativno, tehničko i stručno osoblje odnosi se na troškove rada u Općini. U Jedinstvenom upravnom odjelu ima 6 zaposlenih, od čega je čistačica zaposlena na pola radnog vremena, pročelnica na tri sata i komunalni redar na dva sata dnevno i to na određeno vrijeme. 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 2016. godinu su 646.400,00 kn.

Aktivnost: Troškovi izbora planirani su u iznosu 30.000,00 kuna, a isti su namijenjeni za provedbu izbora za mjesne odbore.

Aktivnost: održavanje domova i poslovnih prostora u vlasništvu Općine 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 nešto namještaja za domove (stolice), te se planira legalizirati domove. Sredstva za 2016. godinu su planirana u iznosu 99.500,00 kn.

Aktivnost: Održavanje zgrada za korištenje – općinske prostorije planirana sredstva su 170.000,00 kn, a odnose se na uređenje poslovnog prostora u Moslavačkoj 150 u Hercegovcu.

Aktivnost: 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.

Aktivnost: Nabava dugotrajne imovine planirana je u iznosu 67.000,00 kn, a ista su namijenjena za nabavu namještaja, informatičke opreme i računovodstvenih programa.

Glava 002 02 Vatrogastvo i civilna zaštita

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. Sredstva se planiraju za Vatrogasnu zajednicu (plan 80.000,00 kn) koja dalje vrši raspored sredstava prema dobrovoljnim vatrogasnim društvima. Tu se planiraju decentralizirana sredstva za Javnu vatrogasnu postrojbu Garešnica (plan 150.000,00 kn) i sredstva za troškove civilne zaštite (plan 3.000,00 kn 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.

Aktivnosti – poticanje poljoprivrede čine sredstva za sufinanciranje umjetne oplodnje krava, za sufinanciranje osiguranja poljoprivrednih usjeva i za sufinanciranje troškova obrazovanja poljoprivrednika s područja naše Općine. Ovdje je planirana i nova aktivnost kroz koju bi se sufinancirala izrada prijavne dokumentacije na natječaje po razvojnim mjerama. Sredstva su namijenjena poljoprivrednim gospodarstvima, a cilj je razvoj poljoprivrede na našem području. Za 2016. godinu planirano je za ovu namjenu 195.000,00 kn.

Aktivnost Manifestacije – Dani krumpira je aktivnost u kojoj su planirana sredstva za organiziranje manifestacije Dani krumpira na našem području. Planirano je ukupno za 2016. godinu 97.000,00 kn.

Aktivnost: Turistička zajednica – za naše područje osnovana je Turistička zajednica koja radi za potrebe Grada Garešnice i Općina Hercegovac i Velika Trnovitica. Planirana sredstva za 2016. godinu su 6.000,00 kn.

Glava 002 04: Komunalna infrastruktura

Glava komunalna infrastruktura podijeljena je na tri programa koji su dalje podijeljeni na aktivnosti i kapitalne projekte.

- Program 06 – Održavanje objekata i uređaja komunalne infrastrukture podijeljen je na slijedeće aktivnosti:

Aktivnost: Održavanje cesta, mostova, kanala i drugih javnih površina odnosi se na održavanje nerazvrstanih cesta na području Općine. U ovoj aktivnosti iskazana su sredstva za čišćenje kanala, čišćenje nerazvrstanih cesta od snijega, održavanje mostova i asfaltiranje nerazvrstanih cesta na području Općine. Cilj Općine je što više i bolje uređenje naših sela kako bi se ista mogla razvijati i kako bi mladi ljudi imali što bolje uvjete za život da ne moraju napuštati sela i odlaziti živjeti u veće sredine. Za ovu namjenu za 2016. godinu planirano je ukupno 233.500,00 kn.

Aktivnost: Održavanje i uređivanje javnih zelenih površina odnosi se na uređenje javnih površina u vlasništvu Općine (trg, park, dječja igrališta, prostori oko domova). U ovoj aktivnosti planirane su plaće za djelatnike na javnim radovima. Ovdje se iskazuju i rashodi za benzin za kosilice,

održavanje istih te nabava opreme za dječja igrališta. Planirana sredstva za ovu namjenu su 468.300,00 kn.

Aktivnost: Rashodi za uređaje za javnu rasvjetu odnose se na struju za javnu rasvjetu, održavanje iste i nabava i postavljanje božićne dekoracije. Plan je da se u 2016. godini izgradi javna rasvjeta u parku u Hercegovcu. Ukupna sredstva planirana za 2016. godinu su 432.500,00 kuna.

Aktivnost: Održavanje objekata i uređaja odvodnje – planirana su sredstva u iznosu 13.000,00 kn, a trošit će se za čišćenje i održavanje sustava odvodnje.

Aktivnost: Održavanje groblja i mrtvačnica – sredstva su planirana u ukupnom iznosu 199.200,00 kuna, a iz istih će se financirati odvoženje smeća sa groblja, uređenje staza na grobljima gdje nisu uređene (rubnjaci, kamen), uređenje drvoreda na grobljima, uređenje i postavljanje ograde na grobljima.

Aktivnost: Održavanje biciklističkih staza - planira se daljnje uređenje biciklističkih staza, a sredstva za tu namjenu osiguravamo iz proračuna i od Ministarstva turizma. Plan je za 2016. godinu 10.000,00 kn.

- Program 07 – Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture – planiran je kapitalni projekt i to:

Kapitalni projekt: Izgradnja objekata i uređaja vodoopskrbe – planirana sredstva odnose se na sufinanciranje vodovodne mreže u odvojk Ladislav.

Kapitalni projekt: Izgradnja objekata odvodnje – planira se ući u radove na kolektorskoj mreži (prioritetni zahvati na kanalizacijskoj mreži). Problem naše Općine je pročištač te pod hitno se mora objediniti kolektorska mreža i prići izgradnji pročištača jer je to glavni uvjet za zaštitu okoliša i sprečavanje zagađivanja kanala i okolnih polja kod ispusta otpadnih voda. Sredstva su planirana u iznosu 1.565.000,00 kn.

Kapitalni projekt: Izgradnja nogostupa – sredstva su planirana za izradu projektne dokumentacije za gradnju nogostupa u selima naše Općine gdje nije nogostup izgrađen.

- Program 08 – Zaštita okoliša

Program zaštite okoliša odnosi se na plaćanje eko rente za odlaganje smeća na deponiju u Vel. Mlinskoj i za sanaciju divljih odlagališta ako se negdje pojave. Planirano je 30.000,00 kn. U ovom programu planiran je novi Kapitalni projekt – oprema za zelene otoke kroz koji se planira nabava kontejnera za zelene otoke. Planirana sredstva su 40.000,00 kn.

Glava 002 05 Javne ustanove predškolskog i školskog odgoja i obrazovanja

- Program 09 – Program predškolskog odgoja

Aktivnost : Odgojno i administrativno tehničko osoblje odnosi se na financiranje rada našeg vrtića. Za potrebe vrtića planirano je za 2016. godinu 1.013.500,00 kn. Stavka je povećana u odnosu na projekciju jer se planira uređenje dijela škole za potrebe vrtića.

- Program 10 - javne potrebe u školstvu

Aktivnost: Javne potrebe u školstvu su sredstva iz kojih na zamolbe naše škole pomažemo neke aktivnosti (put u Martince, Lidrano, organiziranje priredbi i sl.) i ovoj se godini planira uređenje škole u Palešniku te je zato stavka Pomoći proračunskim korisnicima drugih proračuna povećana u odnosu na projekcije i sad je planirana u ukupnom iznosu 440.500,00 kn. Ovdje su planirana i sredstva za sufinanciranje školske kuhinje djeci slabijeg imovnog stanja. Sredstva se planiraju u iznosu 23.500,00 kn.

Glava 002 06 Programska djelatnost kulture

Aktivnost: Manifestacije u kulturi odnosi se na dotacije za redovnu djelatnost KUD-ova, dotacija za Pučki teatar i pomoći pri uređenju domova koji nisu u vlasništvu Općine (Hrvatski seljački dom i Masarykov dom u Hercegovcu). Za 2016. godinu sredstva se planiraju u iznosu 60.000,00 kn.

Aktivnost: Djelatnost knjižnice – sredstva se odnose na poslovanje naše knjižnice, a planira se za 2016. godinu ukupno 184.500,00 kn. U knjižnici se planiraju uvesti novi programi, uključivanje u rad udruga i razna predavanja te je iz tog razloga stavka povećana u odnosu na projekcije.

Aktivnost: Pomoć vjerskim zajednicama odnosi se na pomoći kod radova na crkvama na našem području, a sredstva se planiraju u iznosu 10.000,00 kn.

Glava 002 07 Programska djelatnost športa

Aktivnost: Osnovna djelatnost športske udruge planirana je u ukupnom iznosu 178.000,00 kuna, a raspored sredstava se nalazi u Programu javnih potreba u športu. Sredstva su namijenjena za rekreaciju i takmičenja. Cilj je okupljati mlade ljude kako bi što zdravije živjeli i kako bi ih se odvojilo od bilo kakvih loših navika.

Glava 002 08 Programska djelatnost socijalne skrbi

- Program 13 – Program socijalne skrbi i novčanih pomoći

Aktivnost: Pomoć u novcu pojedincima i obiteljima odnosi se na isplate jednokratne pomoći, pomoći za novorođenčad, humanitarne akcije i pomoći za ogrjev, a detaljna razrada sredstava je u Programu socijalnih potreba za 2016. godinu. Sredstva su planirana u iznosu 100.900,00 kn.

- Program 14 - Humanitarna skrb kroz udruge građana

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 2016. godinu su 10.000,00 kn.

Aktivnost : Humanitarna djelatnost Crvenog križa su sredstva namijenjena za Crveni križ Garešnica jer isti djeluje i na našem području. Visinu sredstava koje Općina mora izdvojiti propisana su Zakonom o Hrvatskom crvenom križu i planirana su u iznosu 11.000,00 kn.

Aktivnost: Poticanje djelovanja udruge umirovljenika i Udruge dijabetičara je nova aktivnost gdje su planirana sredstva za pomoć u radu navedene dvije udruge. Planirano je 5.000,00 kn.

Aktivnost: Poticanje udruga na rad s mladima – ovo je također nova aktivnost gdje su planirana sredstva za poticanje udruga na rad s mladima kako bi se mladi što više uključivali u rad udruga. Plan je 15.000,00 kn.

Aktivnost: Poticaj djelovanju ostalih udruga su sredstva namijenjena za udruge koje nisu svrstane u gore navedene aktivnosti, a tokom godine podnesu zamolbu za pomoć. Planirana sredstva su 10.000,00 kn.

U Proračunu su prikazani podaci o ostvarenju za 2014. godinu, plan za 2015. godinu, plan za 2016. godinu, te projekcija za 2017. i 2018. godinu.

Najznačajniji prihodi našeg proračuna su prihodi od poreza na dohodak, a pošto je lokalno gospodarstvo suočeno s nizom problema teško je predvidjeti razdoblje oporavka gospodarstva pa je tako i teško planirati proračun. Proračunom se pokušalo uskladiti različite želje, potrebe, zakonske obveze te sve ostalo što je od značajnog utjecaja na ovakav proračunski akt. Na bazi realno planiranih prihoda dana je detaljna razrada troškova i investicija koja se može očekivati i to u Posebnom djelu proračuna. Proračun je uravnotežen, plaćat će se svi materijalni rashodi, plaće, planirane su investicije pa možemo reći da je realan i ima svoju viziju i cilj, a to je napredak i razvoj naše Općine. Moramo se voditi načelom da se rashodi realiziraju tek kada budu osigurani prihodi, da se tijekom 2016. godine iskoriste sve mogućnosti za uštedama u poslovanju i investicijskim aktivnostima te tada možemo reći da je ovaj proračun moguće realizirati te da predstavlja optimum naših mogućnosti u ovim teškim vremenima.

Predsjednik Općinskog vijeća:
Dragutin Kučera