

OBRAZLOŽENJE
uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna
Općine Topusko za 2015. godinu

Članak 110. Zakona o proračunu («Narodne novine» broj 87/08) propisuje da načelnik jedinice lokalne samouprave podnosi predstavničkom tijelu na donošenje godišnji izvještaj o izvršenju proračuna, a prema članku 112. Zakona o proračunu i članku 39. izmjenama i dopunama Zakona o Proračunu načelnik godišnji izvještaj o izvršenju proračuna dostavlja Ministarstvu financija i Državnom uredu za reviziju u roku od 15 dana nakon što ga donese njegovo predstavničko tijelo.

Godišnji izvještaj Proračuna ima opći i posebni dio. Opći dio izvješća Proračuna sastoji se od:

- ukupne svote ostvarenih prihoda i primitaka
- ukupne svote izvršenih rashoda i izdataka
- razlike između ostvarenih prihoda i primitaka izvršenih rashoda i izdataka
- pregleda izvršenja bilančnog dijela prihoda i izdataka Proračuna

Posebni dio obračuna Proračuna, u okviru bilance izvršenja Proračuna, sadrži izdatke izvršene po nositeljima, korisnicima i potanjim namjenama.

U 2015. godini ukupni prihodi i primici Općinskog proračuna ostvareni su u iznosu od 6.999.360,59 kn što iznosi 83% od ukupno planiranih prihoda i što je u odnosu na 2014. godinu više za 676.572,64 kn. Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 6.916.726,21 kn što iznosi 81% ukupno planiranih rashoda i izdataka i u odnosu na 2014. godinu je ostvareno manje za 372.904,27 kn.

Ukupni prihodi sastoje se od prihoda poslovanja, prihoda od prodaje nefinancijske imovine. Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 6.970.242,57 kn što iznosi 99% od ukupnih prihoda i primitaka. U okviru prihoda poslovanja porezni prihodi ostvareni su u iznosu 2.357.640,18 kn što iznosi 34% ukupno ostvarenih prihoda, što je u odnosu na 2014. godinu manje za 805.722,30 kn.

Struktura poreznih prihoda je slijedeća:

- prihod od poreza na dohodak ostvaren je u iznosu od 1.997.873,09 kn odnosno 64% od planiranog iznosa,

- prihodi od poreza na imovinu ostvaren je u iznosu od 262.131,38 kn što iznosi 105% planiranih prihoda

- prihod od poreza na tvrtku ostvaren je u iznosu od 33.815,24 kn što je u odnosu na proteklu godinu za 897,75 kn više ostvareno,

- prihod od poreza na potrošnju ostvaren je u iznosu od 63.820,47 kn što je u odnosu na proteklu godinu za 2.882,17 kn manje ostvareno.

Neporezni prihodi (kto 64 i 65) ostvareni su u iznosu od 2.434.383,19 odnosno 109% ukupno planiranih neporeznih prihoda. U ukupnom prihodu neporezni prihodi sudjeluju sa 35%. Struktura neporeznih prihoda je slijedeća:

- prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 337.410,65 kn ili 257% planiranih prihoda, što je za 83.600,19 kn više u odnosu na 2014. godinu

- prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 2.096.972,54 kn što iznosi 81% planiranih prihoda i u odnosu na 2014. godinu manje za 25.329,40 kn.

U okviru tih prihoda nalaze se i komunalni doprinosi i naknade koji su ostvareni u iznosu od 1.371.321,10kn što iznosi 76% od planiranih prihoda, a u ukupnom prihodu sudjeluju sa 20%, a u odnosu na 2014. godinu je za 64.688,50 kn manje ostvareno.

U okviru tih prihoda nalaze se i prihodi od komunalne naknade koji su ostvareni u iznosu od 1.334.454,60 kn što je za 49.554,99 kn manje u odnosu na 2014. godinu.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 29.118,02 kn ili 49% planiranih prihoda, a odnose se na slijedeće:

- prodaja stanova na kojima postoji stanarsko pravo u iznosu od – 21.641,43 kn

- prihodi od prodaje poljopriv.zemljišta u vlasništvu RH u iznosu od 7.476,59 kn

Pomoći iz Proračuna ostvarene su u iznosu od 2.178.219,20 kn ili 98% od planiranih prihoda i sudjeluju sa 31% u ukupnim приходima.

Struktura ovih prihoda je slijedeća:

Pomoći iz Državnog proračuna: 2.063.607,20 kn

- 3.880,00 kn - za predškolski odgoj
- 2.009.727,20 kn – povrat poreza na dohodak i dobit
- 50.0000,00-za dokumentaciju za zgradu žandarmerije

Pomoći od Županije Sisačko-moslavačke ostvarene su u iznosu od 114.612,00 kn

- 7.600,00 kn – za predškolski
- 5.175,00 kn – za izbore
- 10.00000 kn – za društvene domove i obnovu podruma
- 88.837 kn – za ogrijev
- 3.000,00 kn - za likovnu koloniju

Ukupno ostvareni izdaci u iznosu od 6.916.726,21 kn sastoje se od rashoda poslovanja, rashoda za nabavu nefinancijske imovine i izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova.

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 6.398.435,51 kn, što iznosi 93% izvršenih izdataka.

Struktura rashoda poslovanja je slijedeća:

- rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 2.421.407,74 kn ili 93% planiranih izdataka, od čega se na Dječji vrtić odnosi 925.954,15 kn ili 38% ukupnih rashoda za zaposlene, zatim na Narodnu knjižnicu i čitaonicu 70.919,93 kn ili 3%, na javne radove 278.834,84 kn ili 12%

- materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 2.900.557,19 kn ili 91% planiranih izdataka.

U okviru tih izdataka najviše je utrošeno za tekuće i investicijsko održavanje i ono iznosi 1.819.397,53 kn ili 63% od ukupnih materijalnih izdataka, a odnosi se na održavanje javnih površina, cesta, zimsku službu, održavanje javne rasvjete i dr.

- financijski rashodi ostvareni su u iznosu od 143.909,53kn ili 44% planiranih izdataka.

Ostali nespomenuti financijski rashodi ostvareni u iznosu od 36.129,83 kn što je 12% od planiranih izdataka

U 2015. godini na socijalni program je utrošeno 237.308,02 kn i to:

- pomoć za ogrijev prema podacima od Centra za socijalnu skrb – 88.837,00 kn.
- pomoć obiteljima i kućanstvima – 52.446,02kn
- za porodične naknade – 15.000,00 kn

- za stipendije studentima i učenicima – 47.125,00 kn
- sufinanciranje prijevoza – 10.900,00 kn
- darovi za djecu-8.000,00 kn
- prehrana djece u osnovnoj školi-15.000,00kn

Donacije i ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 695.253,03kn ili 90% od planiranog iznosa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 322.059,05 kn što iznosi 87% planiranih sredstava i sudjeluju sa 5% u ukupno izvršenim izdacima.

Iz svega navedenog proizlazi da je u Proračunu Općine Topusko za 2015. godinu ostvaren višak prihoda u iznosu od 82.634,38 kn, što sa prenesenim manjkom iz 2014. godine u iznosu od 767.884,15 kn iznosi manjak prihoda u iznosu od 685.249,77 kn.