

Obrazloženje uz Proračun Općine Topusko za 2022.

Proračun jedinice lokalne samouprave i uprave sukladno Zakonu o proračunu (N.N. br.87/08, 136/12 i 15/15) donosi predstavničko tijelo te jedinice za fiskalnu godinu prije početka godine u kojoj se primjenjuje te se donose i projekcije za slijedeće dvije godine.

OPĆI DIO PRORAČUNA

PRIHODI

Prijedlogom proračun Općine Topusko za 2022.g. planirani su ukupni prihodi u iznosu od 18.438.000,00kn

61 prihodi od poreza – 2.980.000,00,- kn

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna -11.827.000,00 kn

64 Prihodi od imovine – 351.500,00 kn

65 Prihodi od upravnih i administrativnih pristojbi, prist.po pos.propisima i naknade-3.030.000,- kn

66 Prihodi od pruženih usluga – 100.000,00

Prihodi od poslovanja -ukupno – 18.288.000,00 kn

71 Prihodi od prodaje neproizvedene dugotrajne imovine (zemljišta) -10.000,- kn

72 prihodi od prodaje proizv dugotr.imovine- građev.objekti-(stanovi i dr.) -140.000,- kn

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine-150.000- kn

PRIHODI I PRIMICI :

61 Prihodi od poreza

Prihodi od poreza planirani su u ukupnom iznosu od 2.980.000,00,- a sastoje se od poreza i prireza na dohodak -2.530.000,00,-kn, poreza na imovinu- 370.000,- kn , poreza na robu i uslugu 80.000,- kn .

Zakonom o financiranju jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave (dalje: Zakon) se uređuju izvori sredstava i financiranje poslova iz samoupravnog djelokruga jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave, raspodjela prihoda od poreza na dohodak, fiskalno izravnjanje jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave te financiranje decentraliziranih funkcija. Sukladno odredbama Zakona prihod od poreza na dohodak raspodjeljuje se na:

1. udio općine, odnosno grada 74%
2. udio županije 20%
3. udio za decentralizirane funkcije 6%.

Sredstva fiskalnog izravnjanja, sukladno odredbama Zakona, osiguravaju se u državnom proračunu, a udio sredstava fiskalnog izravnjanja u punom iznosu za pojedinu općinu, grad i županiju u ukupnim sredstvima fiskalnog izravnjanja u punom iznosu utvrđuje

ministar financija odlukom za svaku proračunsku godinu. Za potrebe izračuna i raspodjele sredstava fiskalnog izravnanja važna su dva parametra: Kapacitet ostvarenih poreznih prihoda i Referentna vrijednost kapaciteta ostvarenih poreznih prihoda. Zakon posebno definira Kapacitet ostvarenih poreznih prihoda za općine, i gradove, a posebno za županije. Zakonom su također posebno definirane Referentna vrijednost kapaciteta ostvarenih poreznih prihoda za općine, za gradove i za županije.

Referentna vrijednost kapaciteta ostvarenih poreznih prihoda za općine, za gradove i za županije za 2022. godinu je sljedeća:

- općine 2.277,80 kuna,
- gradovi 2.726,98 kuna,
- županije 358,50 kuna.

Najznačajniji je prihod od poreza i prireza na dohodak, a planirani su u iznosu od 2.530.000,00,- kn , .

Prihodi su planirani na temelju očekivanog trenda gospodarskih aktivnosti i smanjenju udjela istog u odnosu na 2021.g.

613- porez na imovinu odnosi se na poreza na promet nekretnina (prihodi ovise o prodaji nekretnina na području Općine Topusko), a planirani su u ukupnom iznosu od 370.000,00 kn.

614-porez na robu i usluge-su strukturi, odnosi se na porez na potrošnju alkoholnih i bezalkoholnih pića, –ukupno 80.000,- kn.

63 Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

U 2022. g. planirane su pomoći iz Državnog, Županijskog te pomoći iz HZZ-a i Fondova u iznosu od 11.827.000,00,- kn

633 Pomoći proračunu iz drugih proračuna-5.500.000- kn i to:

- 174.000,00-za izgradnju tržnice +
- 200.000,00- za uređenje školskog parka +
- 200,000,00-za uređenje parka Opatovina +
- 35.000,00-za uređenje parka ispred općine +
- 52.000,00-pomoć za ogrjev

što je u odnosu na prošla razdoblja znatno manje zbog primjene novog Zakona i drugog modela financiranja JL(R)S. pomoći iz županijskog proračuna –

634 Pomoći od izvanproračunskih korisnika

Predviđene su pomoći od HZZ-a za program javnih radova za 2022-802.000.kn.,

638 Pomoći temeljem prijenosa sredstava EU-putem ministarstava 5.525.000 i to

- 750.000,00-za izgradnju prometnice novo naselje +
- 1.080.000- za izgradnju nogostupa +
- 1.615.000,00-za rekonstrukciju ceste u Gređanima +

64 Prihodi od imovine-planirani u iznosu od 351.000,00

;

641- prihodi od financijske imovine-kamate od banke-1.500,- kn,

642-prihodi od nefinancijske imovine što u strukturi su –naknade od koncesije (dimnjačarski poslovi) , prihodi od zakupa i iznajmljivanje imovine (zemljište i građevinski objekti)- 350.000,-

65 Prihode od prodaje roba i usluga

651-upravne i administrativne pristojbe –planirani u iznosu od 30.000,- kn ukupno, a odnose se na prihode od upravnih pristojbi –prodaje državnih biljega te ostalih pristojbi i naknada .

652- prihodi po posebnim propisima

Prihodi od vodnog gospodarstva i uređenje voda- , doprinosi za šume-1.000.000,- kn te ostali nespomenuti prihodi

.

653-komunalni doprinosi i naknade – planirani na temelju očekivane naplate u 2022.g.- prihodi s osnova plaćanja pri izgradnji i legalizaciji objekata –ukupno planirano -te prihod od komunalne naknade-u iznosu od 2.000.000- kn.

7 Prihodi od prodaje nefinancijske imovine

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine planirani su u iznosu od .

71-prihodi od prodaje proizvedene dugotrajne imovine-zemljišta –poljoprivredno zemljište i građevinsko zemljište-ukupno-10.000,- kn

72- prodaja proizvedene dugotrajne imovine-prihodi od prodaje stanova i po obročnoj otplati –planirani iznos-140.000,- kn.

Sredstva iz ovog izvora namijenjena su za Zakonom predviđenim namjenama-kapitalna ulaganja, i unaprjeđenje poljoprivrede, prema posebnim propisima te uvjeta stanovanja .socijalno ugroženih. osoba.

RASHODI I IZDACI

31-Rashodi za zaposlene -3.808.200,- kn

32-Materijalni rashodi – 4.493.700,- kn

34- Financijski rashodi-36.000,- kn,

36- kapitalne pomoći –sufinanciranja-

37- Naknada građanima i kućanstvima -369.000,-kn

38- Donacije i ostali rashodi -1.258.500- kn

Rashodi poslovanja 3- planirano ukupno 9.966.000- kn

41-rashodi za nabavu neproizvedene imovine-50.000,00

42-rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine-8.282.000 kn- rashodi za kapitalna ulaganja.

45-Dodatna ulaganja na građevinskim objektima-140.000,00

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine- 4 – 8.472.000,00 kn

Ukupno rashodi i izdaci- 18.438.000- kn

31- Rashodi za zaposlene

Rashodi za zaposlene planirani su u iznosu od 3.808.200,- kn , a predviđeni su za plaće, doprinose i ostale rashode za zaposlene u Jedinственном upravnom odjelu općine, općinskog načelnika te njegove zamjenike ,proračunske korisnike Narodnu knjižnicu i čitaonicu i Dječji vrtić Topusko financirani iz izvornih prihoda, te planiranih programa javnih radova.

32-Materijalni rashodi

Materijalni rashodi iznose 3.904.900,00,- kn . Isti rashodi po svom značaju i udjelu u proračunu predstavljaju značajnu stavku, obzirom da su kroz pozicije ove skupine evidentirani svi troškovi - naknade troškova za zaposlene, rashodi za materijal i energiju, rashodi za usluge, naknade troškova osobama izvan radnog odnosa, te ostali nespomenuti rashodi poslovanja- koji su neophodni za normalno i redovito funkcioniranje jedinice lokalne samouprave-općine Topusko kao i proračunskih korisnika.

Detaljan raspored rashoda po programima, projektima i aktivnostima nalazi se u Posebnom dijelu proračuna za 2021g. te na drugoj razini u projekcijama za 2022. i 2023.g.

34 Financijski rashodi

Financijski rashodi planirani su u iznosu od 41.000,- kn, a predviđeni su za podmirenje troškova platnog prometa, naknadu bankarskih usluga te ostalih financijskih troškova koji proizlaze iz poslovanja.

37 Naknade građanima i kućanstvima

Za naknade građanima i kućanstvima su sredstva u iznosu od 369.000,- kn . Planirana sredstva su namijenjena za pomoći za program socijalnih potreba; sredstva općine u strukturi –jednokratne novčane pomoći,, za novorođeno dijete, nabavka radnog materijala za osnovnu školu, podmirenje troškova stanovanja te ostale naknade iz programa socijalne skrbi, sufinanciranje prijevoza učenika,, stipendiranje studenata i učenika, te za korisnike zajamčene minimalne naknade-pomoć za ogrjev –sredstva Županije. Sredstva će se rasporediti putem Programa koje donosi Općinsko vijeće.

38 Ostali rashodi

Za ovu namjenu planirano je 1.258.000 kn i to za tekuće donacije 988.500- kn, za kapitalne pomoći -260.000,- kn .

Tekuće donacije predviđene su za realizaciju programa javnih potreba iz područja društvenih djelatnosti

- za javne potrebe u školstvu-107.500,00
- javne potrebe u kulturi-240.000,00
- javne potrebe u sportu-252.000,00 kn-
- zaštita prava nacionalnim manjina 10.000,00
- razvoj civilnog društva-70.000,00
- ostale tekuće donacije-612.000,00
- sufinanciranje smanjenje gubitka u vodoopskrbnom sustavu-50.000,00 +
- sufinanciranje izvanrednog održavanja županijskih cesta -50.000,00 kn +
- sufinanciranje izgradnje zgrade za stambeno zbrinjavanje-50.000,00 kn +
- sufinanciranje izrade geodetske izmjere-100.000,00 kn +
- javne potrebe u zdravstvu-60.000,00 +

4 Rashodi za nabavu nefinancijske imovine

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine planirani su za kapitalna ulaganja u 2022. u iznosu od 8.472.000,00 kn te se raspoređuju;

- K100603 projekt-Izmjene prostornog plana-70.000,00
- K100604 urbanistički plan uređenja- 70.000,00
- K100701 projekt-kupnja zemljišta-50.000,00
- K100702 projekt-Izgradnja prometnice novo naselje-900.000,00kn

- K100703-rekonstrukcija ceste Gređani-1.900.000,00 kn
- K100704 projekt-uređenje parka Opatovina-200.000,00
- K100705 projekt-uređenje stambenog bloka Glinska –školska-70.000,00 +
- K100706 projekt-izgradnja tržnice u Topuskom-200.000,00
- K100707 projekt-toplifikacija naselja- 150.000,00
- K100708 projekt-izgradnja ceste za vrtić-70.000,00
- K100709 uređenje školskog parka-200.000,00
- K100710-projekt –uređenje parka ispred općine-35.000,00
- K100712-uređenje šumskih cesta-100.000,00
- K100713-uređenje poučnih staza-10.000,00
- K100714-izgradnja nogostupa -1.200.000,00
- K100715-klizište hrvatsko selo-220.000,00
- K100716-most perna-katinovac-140.000,00
- K100801-izgradnja Dječjeg vrtića Topusko-1.000.000,00
- K100802-kulturni centar-1.000.000,00
- K100804-nogometno igralište-500.000,00
- K100805-mrtvačnica Ponikvari i V.vranovina-40.000,00
- K100806-uređenje podruma grofova Drašković-50.000,00

Za proračunske korisnike planirano je:

- Dječji vrtić Topusko-1.353.800,00
- Narodna knjižnica i čitaonica Topusko- 150.000,00

Rashodi i izdaci u proračunu u iznosu od 18.438.000,00 kn raspoređeni su po organizacijskoj, ekonomskoj i programskoj klasifikaciji u posebnom dijelu proračuna.

Topusko, 21. prosinac 2021.g.