

OBRAZLOŽENJE
uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna
Općine Topusko za 2018. 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 2018. godini ukupni prihodi i primici Općinskog proračuna ostvareni su u iznosu od 8.891.688,08 kn što iznosi 92% od ukupno planiranih prihoda i što je u odnosu na 2017. godinu više za 1.349.683,72 kn. Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 8.293.895,66 kn i u odnosu na 2017. godinu je ostvareno više za 967.727,42 kn.

Ukupni prihodi sastoje se od prihoda poslovanja, prihoda od prodaje nefinancijske imovine. Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 8.871.806,39 kn što iznosi 99% od ukupnih prihoda i primitaka. U okviru prihoda poslovanja porezni prihodi ostvareni su u iznosu 5.144.210,86 kn što iznosi 58% ukupno ostvarenih prihoda, što je u odnosu na 2017. godinu više za 3.182.924,96 kn, što je posljedica drugačijeg načina financiranja.

Struktura poreznih prihoda je slijedeća:

- prihod od poreza na dohodak ostvaren je u iznosu od 1.427.011,66, prihodi od fiskalnog izravnanja ostvareni su u iznosu od 3.425.363,34 kn odnosno 5% više od planiranog iznosa,

-za 2018.god. izvršen je povrat poreza na dohodak u iznosu od 188.382,05 od poreza na imovinu ostvaren je u iznosu od 389.769,98 kn što iznosi 103% planiranih prihoda

- prihod od poreza kuće za odmor ostvaren je u iznosu od 102.847,52 kn što je u odnosu na proteklu godinu za 11.078,65 kn manje ostvareno.

- prihod od poreza na potrošnju ostvaren je u iznosu od 87.254,83 kn što je u odnosu na proteklu godinu za 3.451,50 kn manje ostvareno.

Neporezni prihodi (kto 64 i 65) ostvareni su u iznosu od 2.340.291,33 odnosno 91% ukupno planiranih neporeznih prihoda. U ukupnom prihodu neporezni prihodi sudjeluju sa 26%. Struktura neporeznih prihoda je slijedeća:

- prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 356.141,18 kn ili 99% planiranih prihoda, što je za 25.291,45 kn više u odnosu na 2017. godinu

- prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 1.984.150,15 kn što iznosi 88% planiranih prihoda i u odnosu na 2017. godinu manje za 261.272,59 kn.

U okviru tih prihoda nalaze se i komunalni doprinosi i naknade koji su ostvareni u iznosu od 1.575.710,18 kn što iznosi 88% od planiranih prihoda, a u ukupnom prihodu sudjeluju sa 18%, a u odnosu na 2017. godinu je za 63.352,86 kn manje ostvareno.

U okviru tih prihoda nalaze se i prihodi od komunalne naknade koji su ostvareni u iznosu od 1.517.103,98 kn što je za 148.366,03kn manje u odnosu na 2017. godinu.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 19.881,69 kn ili 90% planiranih prihoda, a odnose se na slijedeće:

- prodaja stanova na kojima postoji stanarsko pravo u iznosu od – 10.131,69 kn
- prihodi od prodaje poljopriv.zemljišta u vlasništvu RH u iznosu od 9.750,00 kn

Pomoći iz Proračuna ostvarene su u iznosu od 1.387.304,20 kn ili 70% od planiranih prihoda i sudjeluju sa 16% u ukupnim приходima.

Struktura ovih prihoda je slijedeća:

Pomoći iz Državnog proračuna: 1.047.749,11 kn

- 4.480,00 kn - za predškolski odgoj
- 190.670,33kn – kompenzacijske mjere
- 232.175,00-za obnovu dječjeg vrtića
- 31.500,00-za ishodovanje građevinske dozvole
- 505.733,78- za asfaltiranje nerazvrstanih cesta

Pomoći od Županije Sisačko-moslavačke ostvarene su u iznosu od 86.998,00 kn

- 3.648,00 kn – za predškolski
- 7.000,00 kn – mlinovi zrinske gore
- 7.000,00 kn – za odore povijesne postrojbe
- 69.350,00 kn – za ogrijev

Pomoći od HZZZ-ostvarene su u iznosu od 252.557,09 kn za plaće javnih radova.

Ukupno ostvareni izdaci u iznosu od 8.293.895,66 kn sastoje se od rashoda poslovanja, rashoda za nabavu nefinancijske imovine i izdataka za financijsku imovinu i otplatu zajmova, što je u odnosu na 2017.god. više za 967.727,42 kn

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 7.268.817,90 kn, što iznosi 88% izvršenih izdataka.

Struktura rashoda poslovanja je slijedeća:

- rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 2.498.084,35 kn ili 95% planiranih izdataka, od čega se na Dječji vrtić odnosi 987.238,45 kn ili 40% ukupnih rashoda za zaposlene, zatim na Narodnu knjižnicu i čitaonicu 66.691,24 kn ili 3%, na javne radove 293.287,12 kn ili 12 %

- materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 3.710.991,19 kn ili 96% planiranih izdataka, što je u odnosu na 2017.god. više za 1.059.289,77 kn.

U okviru tih izdataka najviše je utrošeno za tekuće i investicijsko održavanje i ono iznosi 2.499.432,13 kn ili 67% 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 64.035,02 kn ili 90% planiranih izdataka.

U 2018.godini na socijalni program je utrošeno 298.778,66 kn što je u odnosu na 2017.godinu više za 50.157,49 kn i to:

- pomoć za ogrijev prema podacima od Centra za socijalnu skrb – 69.350,00 kn.

- pomoć obiteljima i kućanstvima -66.972,16 kn, od čega se na kupnju udžbenika odnosi iznos od 41.200,00

- za porodične naknade – 48.000,00 kn
- za stipendije studentima i učenicima –77.000,00 kn
- sufinanciranje prijevoza – 17.350,00 kn
- darovi za djecu-9.447,50 kn
- prehrana djece u osnovnoj školi-7.500,00 kn
- prijevoz pokojnika na obdukciju-3.159,00 kn

Donacije i ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 696.928,68 kn ili 106% od planiranog iznosa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 462.672,94 kn što iznosi 42% planiranih sredstava i sudjeluju sa 6% u ukupno izvršenim izdacima.

Iz svega navedenog proizlazi da je u Proračunu Općine Topusko za 2018. godinu ostvaren višak prihoda u iznosu od 597.792,42 kn, što sa prenesenim manjkom iz 2017. godine u iznosu od 373.973,75 kn iznosi višak prihoda u iznosu od 223.818,67 kn.

Stanje nenaplaćenih potraživanja sa 31.12. iznosi: 5.501.877,58 kn od čega za komunalnu naknadu 1.939.778,59 kn, zatim za dugogodišnji zakup poljoprivrednog zemljišta 2.608.181,96 kn (zakup je ugovoren na 50 godina a zadužen je kompletan iznos). Potraživanje za spomeničku rentu iznosi 805.733,80 kn.

Obveze Općine Topusko sa 31.12.2017 god. iznose 869.710,69 kn, od čega obveze za kredit iznose 240.572,81 kn, a od dobavljača najveći dug je prema Ceste Karlovac d.o.o. i iznosi 255.422,50 kn.