

OBRAZLOŽENJE
uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna
Općine Topusko za 2019. godinu

Članak 110. Zakona o proračunu («Narodne novine» broj 87/08,136/12 i15/15) 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 2019. godini ukupni prihodi i primici Općinskog proračuna ostvareni su u iznosu od 11.919.524,36 kn što iznosi 99% od ukupno planiranih prihoda i što je u odnosu na 2018. godinu više za 3.027.836,28 kn. Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 11.057.008,19 kn i u odnosu na 2018. godinu je ostvareno više za 2.763.112,53 kn.

Ukupni prihodi sastoje se od prihoda poslovanja, prihoda od prodaje nefinancijske imovine. Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 11.880.442,78 kn što iznosi 99% od ukupnih prihoda i primitaka. U okviru prihoda poslovanja porezni prihodi ostvareni su u iznosu 5.933.128,15 kn što iznosi 49% ukupno ostvarenih prihoda, što je u odnosu na 2018. godinu više za 788.917,29 kn, što je posljedica drugačijeg načina financiranja.

Struktura poreznih prihoda je slijedeća:

- prihod od poreza na dohodak ostvaren je u iznosu od 1.925.430,94, prihodi od fiskalnog izravnanja ostvareni su u iznosu od 3.690.593,50 kn odnosno 18% više od planiranog iznosa,

- prihod od poreza kuće za odmor ostvaren je u iznosu od 86.136,69 kn što je u odnosu na proteklu godinu za 16.710,83 kn manje ostvareno.

- prihod od poreza na potrošnju ostvaren je u iznosu od 104.794,47 kn što je u odnosu na proteklu godinu za 17.539,64 kn više ostvareno.

Neporezni prihodi (kto 64 i 65) ostvareni su u iznosu od 2.981.191,79 odnosno 99% ukupno planiranih neporeznih prihoda. U ukupnom prihodu neporezni prihodi sudjeluju sa 25%. Struktura neporeznih prihoda je slijedeća:

- prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 448.249,94 kn ili 112% planiranih prihoda, što je za 92.108,76 kn više u odnosu na 2018. godinu

- prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 2.532.941,85 kn što iznosi 98% planiranih prihoda i u odnosu na 2018. godinu više ostvareno za 548.791,70 kn.

U okviru tih prihoda nalaze se i komunalni doprinosi i naknade koji su ostvareni u iznosu od 1.768.939,28 kn što iznosi 98% od planiranih prihoda, a u ukupnom prihodu sudjeluju sa 14%, a u odnosu na 2018. godinu je za 193.229,10 kn više ostvareno.

U okviru tih prihoda nalaze se i prihodi od komunalne naknade koji su ostvareni u iznosu od 1.756.913,07 kn što je za 239.809,09 kn više u odnosu na 2018. godinu.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 39.081,58 kn ili 43% planiranih prihoda, a odnose se na slijedeće:

- prodaja stanova na kojima postoji stanarsko pravo u iznosu od – 9.181,58 kn
- prihodi od prodaje poljopriv.zemljišta u vlasništvu RH u iznosu od 29.900,00 kn

Pomoći iz Proračuna ostvarene su u iznosu od 2.881.876,72 kn ili 78% od planiranih prihoda i sudjeluju sa 24% u ukupnim prihodima.

Struktura ovih prihoda je slijedeća:

Pomoći iz Državnog proračuna: 971.960,62 kn

- 4.000,00 kn - za predškolski odgoj
- 224.993,45 kn – projekt GlinaTopuskoGvozd za čišći okoliš
- 163.717,17 kn-za reciklažno dvorište
- 129.250,00 kn-za uređenje parka Opatovina
- 450.000,00- za nerazvrstane ceste

Pomoći od Županije Sisačko-moslavačke ostvarene su u iznosu od 71.906,90 kn

- 12.856,90 kn – za biciklističke staze
- 3.000,00 kn – za biračke odbore
- 56.050,00 kn – za ogrijev

Pomoći od HZZZ-ostvarene su u iznosu od 109.251,50 kn za plaće javnih radova.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava-1.728.737,70-za projekt ZAŽELI

Ukupno ostvareni izdaci u iznosu od 11.057.008,19 kn sastoje se od rashoda poslovanja, rashoda za nabavu nefinancijske imovine i izdataka za financijsku imovinu i otplatu kredita, što je u odnosu na 2018.god. više za 2.763.112,53 kn

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 9.522.318,83 kn, što iznosi 86% izvršenih izdataka.

Struktura rashoda poslovanja je slijedeća:

- rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 3.728.855,67 kn ili 93% planiranih izdataka, od čega se na Dječji vrtić odnosi 908.470,06 kn ili 24% ukupnih rashoda za zaposlene, zatim na Narodnu knjižnicu i čitaonicu 68.721,29 kn ili 1%, na javne radove 170.817,34 kn ili 4 %, na projekat Zaželi-1.287.649,31 ili 34%.

- materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 4.611.971,74 kn ili 93% planiranih izdataka, što je u odnosu na 2018.god. više za 900.980,55 kn.

U okviru tih izdataka najviše je utrošeno za tekuće i investicijsko održavanje i ono iznosi 2.551.975,20 kn ili 55% 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 37.400,92 kn ili 76% planiranih izdataka.

U 2019.godini na socijalni program je utrošeno 404.880,89 kn što je u odnosu na 2018.godinu više za 106.102,23 kn i to:

- pomoć za ogrijev prema podacima od Centra za socijalnu skrb – 56.050,00 kn.

- pomoć obiteljima i kućanstvima -94.973,70 kn, od čega se na kupnju udžbenika odnosi iznos od 79.600,00

- za porodiljne naknade – 33.000,00 kn

- za stipendije studentima i učenicima –68.000,00 kn

- sufinanciranje prijevoza – 18.700,00 kn

-darovi za djecu-7.915,00 kn

- prehrana djece u osnovnoj školi-3.650,00 kn

Donacije i ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 739.209,61 kn ili 73% od planiranog iznosa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 1.296.263,01 kn što iznosi 84% planiranih sredstava i sudjeluju sa 11% u ukupno izvršenim izdacima.

Iz svega navedenog proizlazi da je u Proračunu Općine Topusko za 2018. godinu ostvaren višak prihoda u iznosu od 862.516,17 kn, što sa prenesenim viškom iz 2018. godine u iznosu od 223.818,87 kn čini višak prihoda u iznosu od 1.086.335,04 kn.

Stanje nenaplaćenih potraživanja sa 31.12. iznosi: 5.677.819,15 kn od čega za komunalnu naknadu 1.849.073,94 kn, zatim za dugogodišnji zakup poljoprivrednog zemljišta 2.531.065,31 kn (zakup je ugovoren na 50 godina a zadužen je kompletan iznos). Potraživanje za spomeničku rentu iznosi 962.346,55 kn.

Obveze Općine Topusko sa 31.12.2019 god. iznose 1.163.689,74 kn, , a od dobavljača najveći dug je prema "Ceste Karlovac d.o.o. i iznosi 361.017,50 kn, zatim prema građevinskom obrtu „Kovačević“-297.902,40 kn.

Sporovi u tijeku

1. Pobjijanje, osporavanje troškova vještačenja u postupku naknade za oduzeto zemljište. Očekivano oslobađanje troškova u iznosu od 18.750,00 kn. Očekuje se da će spor biti riješen u 2020.god.