

OBRAZLOŽENJE
uz Godišnji izvještaj o izvršenju Proračuna
Općine Topusko za 2020. 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 2020. godini ukupni prihodi i primici Općinskog proračuna ostvareni su u iznosu od 15.658.810,97 kn što iznosi 100% od ukupno planiranih prihoda i što je u odnosu na 2019. godinu više za 3.739.286,61 kn. Ukupni rashodi i izdaci ostvareni su u iznosu od 14.527.906,02 kn i u odnosu na 2019. godinu je ostvareno više za 3.470.897,83 kn.

Ukupni prihodi sastoje se od prihoda poslovanja, prihoda od prodaje nefinancijske imovine. Prihodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 15.533.123,71 kn što iznosi 99% od ukupnih prihoda i primitaka. U okviru prihoda poslovanja porezni prihodi ostvareni su u iznosu 5.552.656,91 kn što iznosi 35% ukupno ostvarenih prihoda, što je u odnosu na 2019. godinu manje za 380.471,24 kn, što je posljedica drugačijeg načina financiranja.

Struktura poreznih prihoda je slijedeća:

- prihod od poreza na dohodak ostvaren je u iznosu od 2.002.619,05, od čega je izvršen povrat u iznosu od 183.441,53 kn. Prihodi od fiskalnog izravnjanja ostvareni su u iznosu od 3.441.877,57 kn odnosno 248.715,93 kn manje u odnosu na 2019.godinu,

- prihod od poreza kuće za odmor ostvaren je u iznosu od 83.132,63 kn što je u odnosu na proteklu godinu za 3.004,06 kn manje ostvareno.

- prihod od poreza na potrošnju ostvaren je u iznosu od 65.168,27 kn što je u odnosu na proteklu godinu za 39.626,20 kn manje ostvareno, što je posljedica korona krize.

Neporezni prihodi (kto 64 i 65) ostvareni su u iznosu od 2.633.761,46 odnosno 95% ukupno planiranih neporeznih prihoda. U ukupnom prihodu neporezni prihodi sudjeluju sa 17%. Struktura neporeznih prihoda je slijedeća:

- prihodi od imovine ostvareni su u iznosu od 297.452,24 kn ili 118% planiranih prihoda, što je za 150.797,70 kn manje u odnosu na 2019. godinu

- prihodi po posebnim propisima ostvareni su u iznosu od 2.336.309,22 kn što iznosi 95% planiranih prihoda i u odnosu na 2019. godinu manje ostvareno za 196.632,63 kn.

U okviru tih prihoda nalaze se i komunalni doprinosi i naknade koji su ostvareni u iznosu od 1.705.296,81 kn što iznosi 95% od planiranih prihoda, a u ukupnom prihodu sudjeluju sa 11%, a u odnosu na 2019. godinu je za 63.642,47 kn manje ostvareno.

U okviru tih prihoda nalaze se i prihodi od komunalne naknade koji su ostvareni u iznosu od 1.570.959,21 kn što je za 185.953,86 kn manje u odnosu na 2019. godinu.

Prihodi od prodaje nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu od 125.687,26 kn ili 84% planiranih prihoda, a odnose se na slijedeće:

- prodaja stanova na kojima postoji stanarsko pravo u iznosu od – 20.387,26 kn
- prihodi od prodaje poljopriv.zemljišta u vlasništvu RH u iznosu od 105.300,00 kn

Pomoći iz Proračuna ostvarene su u iznosu od 7.256.985,82 kn ili 105% planiranih prihoda i sudjeluju sa 46% u ukupnim prihodima.

Struktura ovih prihoda je slijedeća:

Pomoći iz Državnog proračuna: 1.051.850,70 kn

- 3.200,00 kn - za predškolski odgoj
- 32.725,00 kn – projekt GlinaTopuskoGvozd za čišći okoliš
- 237.037,70 kn- kompenzacijske mjere
- 225.500,00 kn-ministarstvo za demografiju i mlade za predškolski
- 553.388,00- za nerazvrstane ceste

Pomoći od Županije Sisačko-moslavačke ostvarene su u iznosu od 78.120,00 kn

- 15.000,00 kn – vode i mlinovi zrinske gore
- 4.320,00 kn – za predškolski
- 58.800,00 kn – za ogrijev

Srpsko narodno vijeće-101.250,00-za predškolski odgoj

Pomoći od HZZZ-ostvarene su u iznosu od 123.081,68 kn za plaće javnih radova.

Pomoći temeljem prijenosa EU sredstava:

- 1.976.272,89-za projekt ZAŽELI
- 191.000,00-za uređenje parka Opatovina
- 3.735.410,55 kn – za reciklažno dvorište

Ukupno ostvareni izdaci u iznosu od 14.527.906,02 kn sastoje se od rashoda poslovanja, rashoda za nabavu nefinancijske imovine i izdataka za financijsku imovinu i otplatu kredita, što je u odnosu na 2019.god. više za 3.470.897,83 kn

Rashodi poslovanja ostvareni su u iznosu od 9.616.342,80 kn, što iznosi 66% izvršenih izdataka.

Struktura rashoda poslovanja je slijedeća:

- rashodi za zaposlene ostvareni su u iznosu od 4.182.342,80 kn ili 98% planiranih izdataka, od čega se na Dječji vrtić odnosi 1.028.901,88 kn ili 25% ukupnih rashoda za zaposlene, zatim na Narodnu knjižnicu i čitaonicu 71.876,47 kn ili 1%, na javne radove 61.987,34 kn ili 1 %, na projekt Zaželi-1.578.254,90 ili 38%.

- materijalni rashodi ostvareni su u iznosu od 3.856.487,51 kn ili 81% planiranih izdataka, što je u odnosu na 2019.god. manje za 755.484,23 kn.

U okviru tih izdataka najviše je utrošeno za tekuće i investicijsko održavanje i ono iznosi 2.386.681,83 kn ili 62% 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 23.569,19 kn ili 57% planiranih izdataka.

U 2020. godini na socijalni program je utrošeno 474.992,03 kn što je u odnosu na 2019. godinu više za 70.111,14 kn i to:

- pomoć za ogrijev prema podacima od Centra za socijalnu skrb – 58.800,00 kn.
- pomoć obiteljima i kućanstvima 88.419,54 kn,
- kupnja udžbenika -89.100,00 kn
- za porodiljne naknade – 39.000,00 kn
- za stipendije studentima i učenicima –69.000,00 kn
- sufinanciranje prijevoza – 16.300,00 kn
- darovi za djecu-6.585,00 kn
- prehrana djece u osnovnoj školi-8.850,00 kn

Donacije i ostali rashodi ostvareni su u iznosu od 1.079.558,34 kn ili 95% od planiranog iznosa.

Rashodi za nabavu nefinancijske imovine ostvareni su u iznosu 4.910.956,15 kn što iznosi 84% planiranih sredstava i sudjeluju sa 34% u ukupno izvršenim izdacima.

Iz svega navedenog proizlazi da je u Proračunu Općine Topusko za 2020. godinu ostvaren višak prihoda u iznosu od 1.130.904,95 kn, što sa prenesenim viškom iz 2019. godine u iznosu od 1.086.335,04 kn čini višak prihoda u iznosu od 2.217.239,99 kn.

Stanje nenaplaćenih potraživanja sa 31.12.2020 iznosi: 4.975.136,00 kn od čega za komunalnu naknadu 1.818.884,44 kn, zatim za zakup poljoprivrednog zemljišta 2.453.948,66 kn (zakup je ugovoren na 50 godina a zadužen je kompletan iznos). Potraživanje za spomeničku rentu iznosi 1.065.537,67 kn.

Obveze Općine Topusko sa 31.12.2019 god. iznose 1.077.390,01 kn, , a od dobavljača najveći dug je prema "Ceste Karlovac d.o.o. i iznosi 525.842,50 kn.

Sporovi u tijeku

1. Upravni spor

- Nedjeljko Vorkapić-utvrđivanje naknade za imovinu oduzetu za vrijeme jugoslavenske komunističke vladavine
 - Vrijednost spora oko 250.000,00 kn
- Očekivano vrijeme rješenja spora do rujna 2021. godine

Na kraju godine izvršen je i ispravak vrijednosti potraživanja u iznosu od 1.671.731 kn i to:

- Komunalne naknade u iznosu od -1.366.310,92 kn-
 - o - 100%- iznos od 978.584,92 kn
 - o – 50%-iznos od 387.726,00 kn

- Porez na potrošnju u iznosu od-37.392,44 kn
 - o - 100%-iznos od 33.471,38 kn
 - o -50%- iznos od 3.921,06 kn

- Porez na kuće za odmor u iznosu od.-50.153,07 kn
 - o - 100%- iznos od 35.202,50 kn
 - o - 50%- iznos od 14.950,57

- Porez na tvrtku u iznosu od -51.793,21 kn
 - o - 100%- iznos od 48.643,06 kn
 - o - 50%- iznos od 1.483,16 kn
 - o –stečajni postupak u iznosu od1.666,99 kn

- Porez na korištenje javne površine u iznosu od 2.051,86 kn
 - o -100%-iznos od 2.051,86 kn

- Porez na promet nekretnina u iznosu od 85.163,88 kn
 - o -100%- u iznosu od 73.858,63 kn
 - o - 50%- u iznosu od 6.232,07 kn
 - o – stečajni postupak- u iznosu od 5.073,20 kn

- Koncesije u iznosu od 1.034,00 kn
 - o -100%- u iznosu od 1.034,00 kn

- Zakup poslovnog prostora u iznosu od 52.337,81 kn
 - o 100%- u iznosu od 49.975,73 kn
 - o 50%- u iznosu od 2.362,08 kn

- Naknada za uređenje voda u iznosu od 25.494,20 kn
 - o -50%- u iznosu od 25.494,20