



SISAČKO MOSLAVAČKA ŽUPANIJA
OPĆINA TOPUSKO

OBRAZLOŽENJE

2. IZMJENA I DOPUNA
PRORAČUNA OPĆINE TOPUSKO
ZA 2024. GODINU

prosinac, 2024. godina

I. UVOD

Proračun Općine Topusko za 2024. godinu sa projekcijama za 2025. i 2026. godinu donesen je dana 18. prosinca 2023. godine i objavljen u „Službenom vjesniku“, broj 103/23. i 1. rebalans od 16. srpnja 2024 objavljen u Službenom vjesniku broj 54/24

Zakonom o proračunu (Narodne novine, broj 144/21) predviđeno je da se izmjene i dopune proračuna mogu vršiti tijekom proračunske godine prema postupku propisanom za donošenje proračuna. Odredbama članka 45. Zakona o proračunu propisano je da se izmjenama i dopunama proračuna mijenja isključivo plan za tekuću proračunsku godinu te da se izmjene i dopune proračuna sastoje od plana za tekuću proračunsku godinu i sadrže opći i posebni dio te obrazloženje izmjena i dopuna proračuna.

Predloženim izmjenama i dopunama proračuna od strane općinskog načelnika na strani prihoda vrše se usklađenja prihoda od poreza, pomoći iz državnog proračuna, prihodi od pruženih usluga te prihodi od prodaje nefinancijske imovine.

Na strani rashoda, predloženim izmjenama i dopunama proračuna vrše se korekcije rashoda poslovanja i to: rashodi za zaposlene, materijalni rashodi, financijski rashodi naknade građanima i kućanstvima i donacije i ostali rashodi,

zatim rashodi za nabavu nefinancijske imovine i to: -rashodi za nabavu neproizvedene imovine, rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine i rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini zatim izdaci za financijsku imovinu i otplatu zajmova a kako bi se omogućilo što realnije planiranje prihoda i rashoda.

Sadržaj i sastav predloženih 2. Izmjena i dopuna Proračuna Općine Topusko za 2024. godinu temelji se na odredbama Zakona o proračunu, Uredbe o računovodstvu proračuna i Pravilnika o proračunskom računovodstvu i računskom planu proračuna.

II. OBRAZLOŽENJE OPĆEG DIJELA PRORAČUNA

Usvojeni Proračun Općine Topusko za 2024. godinu utvrđen je u iznosu od 6.507.062,00 eura. izmjenama i dopunama Proračuna predlaže se povećanje plana proračuna tj. povećanje ukupnih prihoda i primitaka te rashoda i izdataka u iznosu od 347.0000,00 eura. Ovim prijedlogom 2. izmjena i dopuna proračuna, Proračun Općine Topusko za 2024. godinu iznosi 3.943.511,00 eura i smanjuje se za 2.910.551,00 euro.

U nastavku se daje prikaz strukture 2. Izmjena i dopuna Proračuna za 2024. godinu:

RAČUN PRIHODA I RASHODA	PRORAČUN 2024	1.REBALANS	2.REBALANS	Povećanje/smanjenje
6-Prihodi poslovanja	6.487.154,00	6.834.154,00	3.927.511,00	-2.906.643,00
7-Prihodi od prodaje nefinancijske imovin	19.918,00	19.908,00	16.000,00	-3.908,00
UKUPNI PRIHODI	6.507.062,00	6.854.062,00	3.943.511,00	-2.910.551,00
3-Rashodi poslovanja	2.606.562,00	2.884.562,00	2.721.598,00	-162.964,00

4-Rashodi za nabavu nef.imovine	3.899.500,00	3.968.500,00	1.221.913,00	-2.746.587,00
UKUPNI RASHODI	6.506.062	6.853.062,00	3.943.511,00	-2.909.551,00

RAČUN FINANCIRANJA	PRORAČUN 2024	1.REBALANS	2.REBALANS	Povećanje/smanjenje
Primici od fi.imovine i zaduživanja	0	0,00	0,00	0,00
Izdaci za fin.imovinu	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
Neto financiranje	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00

a) PRIHODI POSLOVANJA - RAZRED 6

2. Izmjenama i dopunama Proračuna Općine Topusko za 2024. godinu predlaže se smanjenje prihoda poslovanja (razred 6) u iznosu od -2.906.643,00,00 eura, a u sklopu istih planirano smanjenje/povećanje odnosi se na:

- povećanje prihoda od poreza u iznosu od 332.717,00 eura,
- smanjenje pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna u iznosu od -3.241.088,00 eura,
- povećanje prihoda od pruženih usluga iznosu od 1.728,00 eura.

Prihodi od poreza

Planirano je povećanje prihoda od poreza u iznosu od 332.717,00 eura, zbog veće naplate poreza tijekom godine.

Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna

- Pomoći iz inozemstva i od subjekata unutar općeg proračuna smanjene su za iznos od -3.241.088,00 zbog toga što neki projekti gdje su planirane pomoći neće biti realizirani.
- .

Prihodi od pruženih usluga

Planirano je povećanje prihoda od pruženih usluga u iznosu od 1.728,00 eura zbog veće naplate navedenih usluga tijekom godine.

b) PRIHODI OD PRODAJE NEFINANCUSKE IMOVINE-RAZRED 7

2.Izmjenama i dopunama Proračuna Općine Topusko za 2024. godinu predlaže se smanjenje prihoda od prodaje nefinancijske imovine (razred 7) u iznosu od 3.908,00 eura, a isto se odnosi na smanjenje prihoda od prodaje građevinskog zemljišta u vlasništvu Općine Topusko i prodaje stanova na kojima postoji stanarsko pravo..

c) RASHODI POSLOVANJA — RAZRED 3

2.Izmjenama i dopunama Proračuna Općine Topusko za 2024. godinu predlaže se smanjenje rashoda poslovanja (razred 3) u iznosu od -162.964,00 eura, a u sklopu istih planirano smanjenje/ povećanje odnosi se na:
povećanje rashoda za zaposlene u iznosu od 7.243,00 eura,
smanjenje materijalnih rashoda u iznosu od -137.657,00 eura,
smanjenje financijskih rashoda u iznosu od -250,00
smanjenje naknada građanima i kućanstvima u iznosu od 22.000,00 eura,
smanjenje ostalih rashoda u iznosu od 10.300,00 eura.

Rashodi za zaposlene

Planirano je povećanje rashoda za zaposlene u ukupnom iznosu od 7.243,00 eura, a planirano povećanje odnosi se na povećanje plaća Dječjeg vrtića Topusko.

Materijalni rashodi

Planirano je smanjenje materijalnih rashoda {32} u ukupnom iznosu od -132.657,00,00 eura, a planirano smanjenje/povećanje odnosi se na:

- smanjenje rashoda za sanaciju kolničkog zastora i održavanje javne rasvjete u iznosu od 289.000,00 eura,
- povećanje rashoda za usluge u iznosu od 151.343,00 eura (usluge tekućeg i investicijskog održavanja, usluge promidžbe i informiranja, komunalne usluge, intelektualne i ostale usluge, računalne usluge te ostale usluge),
- povećanje ostalih nespomenutih rashoda poslovanja u iznosu od 4.300,00 eura (reprezentacijade i ostali nespomenuti rashodi poslovanja).

Financijski rashodi

Planirano je smanjenje financijskih rashoda {34} u ukupnom iznosu od -250,00 eura, a planirano povećanje odnosi se na smanjenje rashoda za bankarske usluge i usluge platnog prometa.

Naknade građanima i kućanstvima na temeltu osiguranja i druge naknade

Planirano je smanjenje naknada građanima i kućanstvima iz proračuna i druge naknade(37'}) u ukupnom iznosu od -22.000,00 eura, a planirano smanjenje odnosi se na:

- smanjenje naknada građanima i kućanstvima u novcu u iznosu od -1.500,00 eura,
- smanjenje stipendije studentima i sufinanciranje prijevoza u iznosu od 20.500,00 eura.

Ostali rashodi

Planirano je smanjenje donacija i ostalih rashoda (38) u ukupnom iznosu od -10.300,00 eura, a planirano smanjenje/povećanje odnosi se na:

- smanjenje tekućih donacija u novcu u iznosu od-25.300,00 eura,
- smanjenje kapitalnih donacija u iznosu od -20.000,00 eura
- povećanje tekućih donacija u iznosu od 29.000,00 eura
- povećanje kapitalnih pomoći trgovačkim društvima u javnom sektoru u iznosu od 6.000,00 eura.

d) RASHODA ZA NABAVU NEFINANCIJSKE IMOVINE - RAZRED 4

2.Izmjenama i dopunama Proračuna Općine Topusko za 2024. godinu predlaže se smanjenje rashoda za nabavu nefinancijske imovine (razred 4) u iznosu od -2.746.587,00 eura, a u sklopu istih planirano povećanje/smanjenje odnosi se na:

- povećanje rashoda za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine u iznosu od 7.000,00 eura,
- smanjenje rashoda za nabavu proizvedene imovine u iznosu od -2.753.637,00 eura
- povećanje rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini u iznosu od 50,00 eura.

Rashodi za nabavu neproizvedene dugotrajne imovine

Planirano je povećanje rashoda za nabavu neproizvedne dugotrajne imovine u iznosu od 7.000,00 eura, a odnosi se na kupnju zemljišta

Rashodi za nabavu proizvedene dugotrajne imovine

Planirano je smanjenje *rashoda za nabavu proizvedene dugotrajne imovine {42}* u ukupnom iznosu od -2.753.637,00 eura, a planirano smanjenje odnosi se na:

- P1007-Izgradnja objekata i uređaja komunalne infrastrukture u iznosu od -1.305.850,00 eura,
- P1008-Izgradnja objekata u iznosu od -1.410.350,00 eura
- P1009-Nabava računalne opreme u iznosu od -13.000,00 eura
- P1011-Nabava opreme- u iznosu od -27.000,00
- povećanje rashoda za zaštitu okoliša i prostorno uređenje te zaštitu od požara u iznosu od 9.100,00 eura

Rashodi za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini

Planirano je povećanje *rashoda za dodatna ulaganja na nefinancijskoj imovini (45)* u ukupnom iznosu od 50,00 eura, a planirano povećanje odnosi se na povećanje dodatnih ulaganja na razvoju lokalne zajednice P1021.

e) IZDACI ZA FINACIJSKU IMOVINU I OTPLATE ZAJMOVA - RAZRED 5

2. Izmjenama i dopunama proračuna Općine Topusko za 2024. godinu predlažu se smanjenje planiranih izdataka za financijsku imovinu i otplate zajmova (razred 5) u iznosu od 1.000,00 eura

III. OBRAZLOŽENJE POSEBNOG DIJELA PRORAČUNA

U nastavku se daje pregled planiranih 2. Izmjena i dopuna Proračuna kroz definirane programe kroz koje se prati realizacija proračuna Općine Topusko u 2024. godini.

Program 1001 - MJERE I AKTIVNOSTI ZA OSIGURANJE RADA IZ DJELOKRUGA PREDSTAVNIČKOG TIJELA

U okviru navedenog programa nema nikakvih promjena u odnosu na prethodni plan.

Program 1002 - MJERE I AKTIVNOSTI ZA OSIGURANJE RADA IZ DJELOKRUGA IZVRŠNOG TIJELA-Ured načelnika i zamjenice načelnika

U okviru navedenog programa nema nikakvih promjena u odnosu na prethodni plan:

Program 1003 - MJERE I AKTIVNOSTI ZA OSIGURANJE RADA IZ DJELOKRUGA JEDINSTVENOG UPRAVNOG ODJELA-Javna uprava i administracija

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 88.000,00 eura, a navedeno povećanje/smanjenje odnosi se na:

- A1003 5 povećanje rashoda u u iznosu od 73.000,00 eura u sklopu aktivnosti održavanje zgrada odnosi se na uređenje garaža iza zgrade općine.
- A 1003 7-novi rashod u iznosu od 15.000,00 eura odnosi se na edukativne, kulturne i sportske aktivnosti djece predškolske i školske dobi u sklopu projekta.

Program 1004 – KOMUNALNE USLUGE

U okviru navedenog programa na A1004 3 planira se povećanje rashoda u iznosu od 5.000,00 eura, a navedeno povećanje odnosi se na higijeničarsku službu zbog povećanog broja pasa lutilica.

Program 1005 – ODRŽAVANJE OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od -234.000,00 eura, a navedeno smanjenje/povećanje odnosi se na slijedeće

-A1005 1- Održavanje nerazvrstanih cesta-planira se povećanje od 30.000,00 eura zbog povećanje potrebe održavanja nerazvrstanih cesta.

-A 1005 3-sanacija kolničkog zastora -planira se smanjenje od -239.000,00 eura ,zbog nedostatka finansijskih sredstava nismo dobili pomoć iz proračuna pa se odustalo od projekta

A1005 4-održavanje javnih površina-planira se povećanje od 15.000,00 eura zbog pojačanog održavanja javnih površina

A1005 45-održavanje grobalja-planira se povećanje od 10.000,00 eura zbog pojačanog održavanja grobalja.

A 1005 6-rashodi za utrošak i održavanje javne rasvjete-planira se smanjivanje rashoda za - 50.000,00 eura

Program 1006 – PROSTORNO UREĐENJE I ZAŠTITA OKOLIŠA

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 3.000,00 eura, a isto se odnosi na slijedeće

-K1006 2-Ulaganje u računalne programe planira se smanjenje rashoda u iznosu od -15.000,00 eura zbog nedostatka finansijskih sredstava i odustajanje od nabavke računalnih programa

-K 1006 3-Izmjene prostornog plana-planira se povećanje od 13.000,00 eura zbog povećane potrebe za izmjenom prostornog plana

Program 1007 – IZGRADNJA OBJEKATA I UREĐAJA KOMUNALNE INFRASTRUKTURE

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od -1.305.850,00,00 eura, a navedeno povećanje/smanjenje odnosi se na:

- K1007 1 -kupnja zemljišta -povećanje rashoda u iznosu od 7.000,00 za kupnju zemljišta za kružni tok
- K 1007 4-uređenje parka Opatovina -smanjenje rashoda u iznosu od -1.000.000,00 eura zbog nedostatka finansijskih sredstava i pomoći iz državnog proračuna,
- K 1007 6-Izgradnja centralnog trga sa tržnicom-smanjenje rashoda u iznosu od - 33.000,00 eura zbog odustajanja od projekta,
- K 1007 8-izgradnja ceste za vrtić- smanjenje rashoda u iznosu od 98.600,00 eura zbog početka projekta u 2023. godini i završetka u 2024. godini.
- K 1007 10- uređenje parka ispred Općine- planira se povećanje rashoda u iznosu od 15.000,00 eura zbog toga što je prijava na natječaj bila veća od procijenjene vrijednosti i zbog arheološkog nadzora.
- K 1007 14-izgradnja nogostupa- planira se smanjenje rashoda u iznosu od - 175.000,00 eura zbog nedostatka finansijskih sredstava i pomoći iz proračuna.
- K 1007 17-planira se smanjenje rashoda u iznosu od -20.000,00 eura zbog odustajanja od projekta.

Program 1008- IZGRADNJA OBJEKATA

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od -1.410.350,00 eura, a navedeno povećanje/smanjenje odnosi se na:

- K 1008 1-Dječji vrtić Topusko planira se smanjenje rashoda u iznosu od -1.098.750,00 eura zbog nedostatka finansijskih sredstava i pomoći iz proračuna.

- K1008 2-kulturni centar (zgrada žandarmerije)- planira se smanjenje rashoda u iznosu od -20.000,00 eura zbog rušenja navedene zgrade.
- K1008 3-zgrada na nogometnom igralištu i nogometno igralište-planira se smanjenje rashoda u iznosu od -263.000,00 eura zbog neodobravanja sredstava putem javnog poziva za uređenje nogometnog terena i tribina.
- K1008 9-prostor za odmor i rekreaciju- planira se smanjenje rashoda u iznosu od -30.000,00 eura zbog odustajanja od projekta.
- K1008 10-etno kuća Gređani- planira se povećanje rashoda u iznosu od 10.000,00 eura zbog uređenja navedene kuće.

Program 1009- NABAVA I ULAGANJE U UREDSKU OPREMU

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od -13.000,00 eura, a navedeno smanjenje odnosi se na:

- Odustajanje od nabave navedene opreme.

Program 1010 - ZAŠTITA OD POŽARA I CIVILNA ZAŠTITA

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 14.000,00 eura, a navedeno povećanje odnosi se na:

- Povećanje sredstava DVD-u Topusko i nabavi opreme za civilnu zaštitu.

Program 1011 – NABAVA OPREME

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od 27.000,00 eura, a navedeno smanjenje odnosi se na odustajanje od nabave komunalne opreme i opreme za Dječji vrtić Topusko.

Program 1012 – PROGRAM JAVNIH POTREBA U SOCIJALNOJ SKRBI

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od 20.500,00 eura, a navedeno smanjenje odnosi se na smanjenje stipendije za studente u iznosu od 5.000,00 eura te sufinanciranje cijene prevoza u iznosu od 15.500,00 eura.

Program 1013 – JAVNE POTREBE U ŠKOLSTVU

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od 2.800,00 eura, a navedeno smanjenje odnosi se na Osnovnoškoolstvo.

Program 1014 – JAVNE POTREBE U KULTURI

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od -21.000,00 eura, a navedeno smanjenje odnosi se na zaštitu i očuvanje kulturnih dobara.

Program 1015 – JAVNE POTREBE U SPORTU

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 21.000,00 eura, a navedeno povećanje odnosi se na novi javni poziv za dodjelu financijskih sredstava za financiranje udruga u sportu.

Program 1016 – ZAŠTITA PRAVA NACIONALNIH MANJINA

U okviru navedenog programa nema nikakvih promjena u odnosu na prethodni plan.

Program 1017 – RAZVOJ CIVILNOG DRUŠTVA

U okviru navedenog programa nema nikakvih promjena u odnosu na prethodni plan.

Program 1018 – OSTALE TEKUĆE DONACIJE

U okviru navedenog programa nema nikakvih promjena u odnosu na prethodni plan.

Program 1019 – KAPITALNE POMOĆI

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od -14.000,00 eura, a navedeno smanjenje/povećanje odnosi se na sljedeće:

- K 1019 3-sufinanciranje izvanrednog održavanja županijskih cesta- planira se povećanje iznosa od 2.000,00 eura.
- K 1019 5- sufinanciranje izrade katastarske izmjere- planira se povećanje rashoda u iznosu od 4.000,00 eura zbog troškova povjerenstva.
- K 1019 7- sufinanciranje nabave komunalnog vozila- planira se smanjenje rashoda u iznosu od 20.000,00 eura zbog odustajanja od nabave.

Program 1020 – JAVNE POTREBE U ZDRAVSTVU

U okviru navedenog programa planira se smanjenje rashoda u iznosu od -3.000,00 eura, a navedeno smanjenje odnosi se na smanjenje troškova.

Program 1021 – RAZVOJ LOKALNE ZAJEDNICE

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 50 eura, a navedeno povećanje odnosi se na dodatna ulaganja u domove mjesnih odbora.

Program 1022 – JAVNE POTREBE U KULTURI

U okviru navedenog programa nema nikakvih promjena u odnosu na prethodni plan.

Program 1023 – JAVNE POTREBE U PREDŠKOLSKOM ODGOJU

U okviru navedenog programa planira se povećanje rashoda u iznosu od 9.799,00 eura, a navedeno povećanje odnosi se na povećanje rashoda za rad Dječjeg vrtića Topusko.



OPĆINSKI NAČELNIK

Ivica Kuzmić